



Olsztyn, dnia 22 listopada 2016 r.

PS-V.431.10.2016

Pani
Barbara Mazurczyk
Wójt Gminy Miłki
ul. Mazurska 2
11-513 Miłki

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 Pani Wójt treść wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy w Miłkach, ul. Mazurska 2, 11-513 Miłki, NIP: 845-10-50-406, REGON 000535511, w siedzibie jednostki kontrolowanej oraz na grobach i cmentarzach wojennych na terenie gminy Miłki.

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

- Barbara Małgorzata Mazurczyk – Wójt Gminy Miłki, wybrana w wyborach bezpośrednich 16 listopada 2014 r., urząd objęła w dniu 1 grudnia 2014 r., tj. z chwilą złożenia ślubowania wobec Rady Gminy Miłki.

[Dowód: akta kontroli str. 1-3]

- ~~Dariusz~~ – Kierownik Referatu Rozwoju i Spraw Komunalnych w Urzędzie Gminy w Miłkach, na zajmowanym stanowisku od 1 sierpnia 2015 r.

[Dowód: akta kontroli str. 4]

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

- Jan Kosiorek – Kierownik Oddziału Ochrony Dziedzictwa Narodowego i Rehabilitacji z zamiejscowymi stanowiskami pracy w delegaturze Urzędu w Elblągu i w Ełku w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – legitymacja służbowa nr 49/2014 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, pełniący funkcję przewodniczącego zespołu, na podstawie wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego pisemnego, imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.814.2016 z dnia 8 września 2016 r., który w dniu 20 września 2016 r. złożył oświadczenie o braku istnienia przesłanek uzasadniających wyłączenie od udziału w przedmiotowej kontroli.

[Dowód: akta kontroli str. 5-6]

- Emilia Orzoł - inspektor wojewódzki w Oddziale Ochrony Dziedzictwa Narodowego i Rehabilitacji z zamiejscowymi stanowiskami pracy w delegaturze Urzędu w Elblągu i w Ełku w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie - legitymacja służbowa nr 48/2014 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.813.2016 z dnia 8 września 2016 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego, która w dniu 20 września 2016 r. złożyła oświadczenie o braku istnienia przesłanek uzasadniających wyłączenie od udziału w przedmiotowej kontroli.

[Dowód: akta kontroli str. 7-8]

Termin kontroli: kontrola rozpoczęła się i zakończyła w dniu 27 września 2016 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 3/2016.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: ocena realizacji powierzonych Gminie Miłki zadań z zakresu administracji rządowej, dotyczących obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.
- okres objęty kontrolą: od dnia rozpoczęcia realizacji zadań objętych Porozumieniem do dnia 27 września 2016 r.

Jednostka kontrolowana została poinformowana o przedmiotowej kontroli pismem nr PS-V.431.10.2016 z dnia 7 września 2016 r. W dniu kontroli jednostka była reprezentowana przez Wójta Gminy Miłki Barbarę Mazurczyk, której kontrolujący okazali stosowne imienne upoważnienia, a także zapoznali z przedmiotem, zakresem oraz sposobem przeprowadzenia kontroli.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 525 z późn. zm.), w związku z § 5 Porozumienia Nr PS-V.5230.14.38.2016 zawartego w dniu 4 maja 2016 r. pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Gminą Miłki w sprawie powierzenia Gminie prowadzenia zadań z zakresu administracji rządowej, dotyczących obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych (Dz. Urz. Woj. Warmińsko-Mazurskiego z 20 czerwca 2016 r., poz. 2539).

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Urzędu Gminy w Miłkach ocenia się pozytywnie.

W wyniku przeprowadzonych czynności ustalono, że w okresie objętym kontrolą zadania wynikające z przedmiotu kontroli realizuje Referat Rozwoju i Spraw Komunalnych w Urzędzie Gminy w Miłkach. Wskazuje na to zapis w § 22 ust. 2 pkt 15

przedłożonego regulaminu organizacyjnego stanowiącego załącznik do Zarządzenia Nr 60.2016 Wójta Gminy Miłki z dnia 28 czerwca 2016 r. w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego Urzędu Gminy Miłki, w brzmieniu: „zagospodarowanie cmentarzy, w tym cmentarzy wojennych”. Referat podlega bezpośrednio Wójtowi Gminy Miłki.

[Dowód: akta kontroli str. 9-16]

Obowiązki wynikające z powierzonych gminie zadań wykonuje ~~Pracownik~~ - inspektor ds. gospodarki komunalnej w Referacie Rozwoju i Spraw Komunalnych. Kontrolowane zadania zostały ujęte w części I pkt 22 zakresu czynności pracownika, w brzmieniu jak w regulaminie organizacyjnym Urzędu. Bezpośrednim przełożonym pracownika jest Kierownik Referatu.

Informacji i wyjaśnień kontrolującym udzielał pracownik realizujący powierzone zadania, który ponadto udostępniał niezbędne dokumenty objęte przedmiotem kontroli.

[Dowód: akta kontroli str. 18-19]

Okazana kontrolującym dokumentacja, ze względu na wartość historyczną obiektów i współpracę z Wojewódzkim Konserwatorem Zabytków przy tworzeniu gminnej ewidencji zabytków obejmującej groby i cmentarze wojenne, jest przechowywana w teczce oznaczonej symbolem i hasłem: KDS.4123 „Współdziałanie z Wojewódzkim Konserwatorem Zabytków i otrzymywanie informacji z rejestrów zabytków” z kat. BE-10. W ramach tej teczki wyodrębniono podteczki, spośród których kontrolowanych zadań dotyczą następujące zbiory:

- KDS.4123.2 „Rozliczanie prac prowadzonych na cmentarzach”, w której gromadzona jest dokumentacja finansowa obejmująca dotacje przyznawane z budżetu Wojewody na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych,
- KDS.4123.4 „Współdziałanie z Wojewódzkim Konserwatorem Zabytków. Sprawy ogólne”, zawierająca m.in.: sprawozdanie z realizacji zadania wraz z załącznikami za II okres 2015 r., informację o realizacji środków finansowych i zadań rzeczowych w zakresie cmentarnictwa wojennego za 2015 r. i planu w tym zakresie na rok 2016, zapotrzebowanie na dotację Wojewody na 2016 r., korespondencję prowadzoną z Wydziałem Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie związaną z przejęciem w 2016 r. zadań z zakresu administracji rządowej, dotyczących obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, Porozumienie Nr PS-V.5230.14.38.2016 z dnia 4 maja 2016 r., Uchwała RG w sprawie przejęcia zadań, sprawozdanie z realizacji zadania wraz z załącznikami za I okres 2016 r. W teczce znajduje się również dokumentacja z zakresu prac remontowych na cmentarzu wojennym z I wojny światowej w Czyprkach, współfinansowych ze środków z Rady Ochrony Pamięci Walk i Męczeństwa oraz Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, nie objęta zakresem przedmiotowej kontroli.

Ponadto na stanowisku pracy jest prowadzonateczka oznaczona symbolem i hasłem KDS.4120 „Zabytki nieruchome. Cmentarze wojenne” z kat. arch. A, w ramach której wyodrębniono poszczególne podteczki:

- KDS.4120.1 „Karty cmentarzy”,
- KDS.4120.2 „Ewidencja cmentarzy”,
- KDS.4120.3 „Ewidencja zabytków”.

W teczkach tych są zgromadzone, m.in. objęte kontrolą karty cmentarzy założone dla obiektów grobownictwa wojennego oraz karty ewidencyjne w formie wymaganej do Ogólnopolskiej Komputerowej Bazy Grobów Wojennych. Ewidencje zawierają wymagane informacje i załączniki, m.in. charakterystykę obiektu, opis lokalizacji, informację o pochowanych, dokumentację zdjęciową, mapkę sytuacyjną.

W związku z pracami remontowymi prowadzonymi w ostatnich latach na cmentarzu wojennym w miejscowości Czyprki, które w istotny sposób wpłynęły na zmianę jego wyglądu, kontrolujący przypomnieli odpowiedzialnemu pracownikowi o konieczności zaktualizowania karty ewidencyjnej tego obiektu. Powyższe należy dokonać poprzez stosowny opis (zakres prac, data ich wykonania, źródła finansowania), uzupełniony dokumentacją fotograficzną. Pozwoli to na prześledzenie historii obiektu i prowadzonych na nim działań. Zasady te obowiązują w przypadku kolejnych prac remontowych na tym cmentarzu, jak też remontów prowadzonych na innych tego typu obiektach.

Zadania będące przedmiotem kontroli Gmina Miłki przejęła na mocy Uchwały Nr XXIII.145.2016 Rady Gminy w Miłkach z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie przyjęcia zadania z zakresu administracji rządowej dotyczącego obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych przez Gminę Miłki, i na jej podstawie Wójt Gminy Miłki w dniu 4 maja 2016 r. zawarł z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim Porozumienie Nr PS-V.5230.10.38.2016. Określone w nim środki finansowe w kwocie 2.650 zł wpłynęły na konto Urzędu Gminy w Miłkach w dniu 6 czerwca 2016 r.

[Dowód: akta kontroli str. 20]

Zgodnie z udzielonymi wyjaśnieniami, w 2016 r. pracami ogólnoporzędkowymi, obejmującymi wykaszanie trawy, przycinanie żywopłotów, odchwaszczanie, czyszczenie nagrobków, objęto 8 mogił i cmentarzy wojennych na terenie gminy Miłki. Prace te wykonuje [nazwa przedsiębiorstwa] z siedzibą w Konopkach Nowych na podstawie umowy nr ST.272.1.02.2016 z dnia 12 stycznia 2016 r., której przedmiotem są też inne prace porządkowe na terenie gminy Miłki. Za wykonanie określonych w umowie czynności wykonawcy przysługuje miesięczne wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 3.000 zł brutto. Załącznikiem do każdej wystawianej przez PSSS „Lepiej” faktury jest wykaz prac wykonanych w danym okresie rozliczeniowym, w tym przeprowadzonych na grobach i cmentarzach wojennych na terenie gminy Miłki. Do czasu kontroli komisyjny odbiór prac wykonanych

na cmentarzach wojennych nastąpił w dniu 30 czerwca 2016 r. oraz w dniu 29 lipca 2016 r., na okoliczność czego spisano protokoły odbioru robót.

Stan utrzymania grobów i cmentarzy wojennych na terenie gminy jest monitorowany przez odpowiedzialnego za realizację zadań pracownika Referatu Rozwoju i Spraw Komunalnych w Urzędzie Gminy w Miłkach, który poinformował zespół kontrolny, że w badanym okresie nie odnotowano aktów wandalizmu, jak też skarg na stan utrzymania obiektów cmentarnictwa wojennego na terenie gminy Miłki. Cmentarz wojenny za wsią Paprotki jest odwiedzany przez turystów, w tym spoza granic kraju, z uwagi na jego atrakcyjne położenie w okolicach Bagien Nietlickich i Gór Paproteckich. Nie był sprawowany jakikolwiek patronat społeczny nad miejscami spoczynku ofiar działań wojennych, np. przez uczniów miejscowych szkół.

Pracownik UG w Miłkach udzielił wyjaśnień, że poszczególne obiekty występujące w materiałach źródłowych są sukcesywnie lokalizowane i będą obejmowane bieżącymi pracami porządkowymi, jak np. cmentarz z I wojny światowej w Staświnach.

W ramach dodatkowego dofinansowania z budżetu Wojewody na 2016 r., o które ubiega się Gmina Miłki, zaplanowano wykonanie 2 ławek na cmentarzu wojennym w Czyprkach, oraz realizując zalecenia pokontrolne Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków po kontroli przeprowadzonej w dniu 30 września 2015 r. – wymianę drewnianych zmurszałych krzyży: głównego i dwóch bocznych, naprawę stopni oraz wymianę bramki wejściowej na cmentarzu w Paprotkach poza wsią, a także wymianę i uzupełnienie ogrodzenia drewnianego na cmentarzu wojennym w Wierciejkach z uwagi na jego zły stan techniczny oraz wykonanie 2 ławek. Przy okazji planowanych prac na cmentarzu wojennym w Wierciejkach zamierzone jest ustawienie w pionie przewróconej betonowej płyty nagrobnej.

[Dowód: akta kontroli str. 21-25]

Na dzień kontroli z dotacji Wojewody w wysokości 2.650 zł, przekazanych na realizację zadań z zakresu bieżącego utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, wydatkowano 1.531,08 zł, tj. 58%. W celu udokumentowania tych wydatków kontrolującym przedstawiono:

- Fakturę VAT Nr 3375/7525/16 z dnia 30 czerwca 2016 r. wystawioną przez *Pracowni* „Nieruchomości” Miłki na kwotę 2.389,19 zł, z tego wydatki z dotacji Wojewody za zakup paliwa do kosiarek do koszenia terenów zielonych cmentarzy wojennych wynoszą 273,85 zł. Należność została uregulowana w dniu 9 sierpnia 2016 r.,
- Fakturę VAT Nr 4233/7525/16 z dnia 28 lipca 2016 r. wystawioną przez *Pracowni* „Nieruchomości” Miłki na kwotę 2.673,25 zł, z tego wydatki z dotacji Wojewody za zakup paliwa do kosiarek do koszenia terenów zielonych cmentarzy wojennych wynoszą 348,13 zł. Należność została uregulowana w dniu 17 sierpnia 2016 r.,
- Rachunek nr 46/2016 z dnia 12 lipca 2016 r. wystawiony przez *Pracowni* „Nieruchomości” w Konopkach Nowych za realizację

przedmiotu umowy nr ST.272.1.02.2016 w czerwcu 2016 r. na kwotę 3.000 zł, z tego wydatki z dotacji Wojewody za prace ogólnoporzędkowe na cmentarzach wojennych w dniach: 20-23, 27, 29 czerwca 2016 r. wynoszą 409,09 zł. Należność została uregulowana w dniu 12 sierpnia 2016 r.,

- Rachunek nr 52/2016 z dnia 29 lipca 2016 r. wystawiony przez "Przedsiębiorstwo Usługowo-Remontowe" w Konopkach Nowych za realizację przedmiotu umowy nr ST.272.1.02.2016 w lipcu 2016 r. na kwotę 3.000 zł, z tego wydatki z dotacji Wojewody za prace ogólnoporzędkowe na cmentarzach wojennych w dniach: 1, 4, 6, 19-20, 29 lipca 2016 r. wynoszą 500,01 zł. Należność została uregulowana w dniu 17 sierpnia 2016 r.

Na realizację powierzonego zadania Gmina Miłki zaplanowała środki własne w kwocie 750 zł, które do dnia kontroli nie zostały wydatkowane.

[Dowód: akta kontroli str. 26-45]

Zgodnie z Porozumieniem Nr PS-V.5230.14.38.2016 z dnia 4 maja 2016 r. sprawozdanie merytoryczno-finansowe z realizacji zadań w nim określonych, następuje w dwóch terminach: do dnia 15 września 2016 r. i do dnia 15 stycznia 2017 r. Jednostka kontrolowana nie dotrzymała wyznaczonego terminu rozliczenia powierzonego zadania, przekazując zespołowi kontrolnemu pisemne sprawozdanie okresowe I z wykonania zadania w zakresie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych w 2016 r. w dniu kontroli, tj. 27 września 2016 r. Uchybienie to, wynikające z przeoczenia terminu, ma charakter jedynie formalny, bez negatywnego wpływu na realizację kontrolowanego zadania. Dokonując oceny formalnej oraz merytoryczno-finansowej rozliczenia, za wyjątkiem uchybienia terminowi, nie stwierdzono braków ani błędów w tym zakresie.

W dniu kontroli, w obecności pracownika Urzędu Gminy w Miłkach, przeprowadzono oględziny grobów i cmentarzy wojennych zlokalizowanych na terenie gminy. Ze względu na ich ilość oraz położenie, przy wyznaczaniu obiektów do wizytacji kierowano się zasadą uzyskania najlepszych efektów przy możliwie najmniejszych nakładach. Na podstawie wizytacji 5 obiektów cmentarnictwa wojennego, w tym remontowanego cmentarza wojennego w Czyprkach, stwierdzono, że stan faktyczny odpowiada przedstawionej dokumentacji, a jakość wykonanych prac porządkowo-remontowych nie budzi zastrzeżeń. Kontrolujący lustrując poszczególne obiekty przychylił się do zamierzenia jednostki kontrolowanej, by po uzyskaniu dodatkowego dofinansowania podjąć prace renowacyjne zmierzające do poprawy stanu zachowania obiektów.

[Dowód: akta kontroli str. 46-56]

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny proszę o wykorzystanie uwag i wniosków zespołu kontrolnego odnoszących się do odnotowania w karcie ewidencyjnej, w powyżej

wskazany sposób, informacji o przeprowadzonych pracach remontowych w ostatnich latach na cmentarzu wojennym w miejscowości Czyprki, a następnie przesłanie jednego kompletnego egzemplarza na adres Wydziału Polityki Społecznej tut. Urzędu. Proszę również o kontynuowanie prób zlokalizowania pozostałych obiektów cmentarnictwa wojennego na terenie gminy, a następnie obejmowanie ich opieką w miarę posiadanych środków finansowych oraz w uzgodnieniu ze służbami konserwatorskimi.

Proszę Panią Wójt o poinformowanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w terminie 21 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia, o sposobie wykorzystania uwag i wniosków, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

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

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Ciojecki

