



WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, dnia 23 września 2016 r.

PS-V.431.5.2016

*Pan  
Waldemar Szymański  
Wójt Gminy Janowo  
ul. Przasnyska 14  
13-113 Janowo*

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 Wójtowi treść wystąpienia pokontrolnego.

#### **Wystąpienie pokontrolne**

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy Janowo, ul. Przasnyska 14, 13-100 Janowo, NIP: 7451123139, REGON: 510743002, w siedzibie jednostki kontrolowanej oraz na cmentarzach wojennych na terenie gminy Janowo.

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

- Waldemar Adam Szymański - Wójt Gminy Janowo, wybrany w wyborach bezpośrednich 30 listopada 2014 r., urząd objął w dniu 8 grudnia 2014., tj. z chwilą złożenia ślubowania wobec Rady Gminy Janowo.

[Dowód: akta kontroli str. 1-2]

- Alina Jabłonowska - Kierownik Referatu Gospodarki Terenowej Urzędu Gminy Janowo, na zajmowanym stanowisku od 1 marca 2012 r.

[Dowód: akta kontroli str. 3-8]

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

Emilia Orzoł - inspektor wojewódzki w Oddziale Ochrony Dziedzictwa Narodowego i Rehabilitacji z zamiejscowymi stanowiskami pracy w delegaturze Urzędu w Elblągu i w Elku 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, pełniąca funkcję przewodniczącego zespołu, na podstawie pisemnego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.671.2016 z dnia 19 lipca 2016 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego, która w dniu 19 lipca 2016 r., złożyła oświadczenie o braku istnienia przesłanek uzasadniających wyłączenie od udziału w przedmiotowej kontroli.

[Dowód: akta kontroli str. 9-10]

Ewelina Rakiej-Chomicka – inspektor wojewódzki w Oddziale Ochrony Dziedzictwa Narodowego i Rehabilitacji z zamiejscowymi stanowiskami pracy w delegaturze Urzędu w Elblągu i w Elku w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – legitymacja służbowa nr 47/2014 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.670.2016 z dnia 19 lipca 2016 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego, która w dniu 19 lipca 2016 r. złożyła oświadczenie o braku istnienia przesłanek uzasadniających wyłączenie od udziału w przedmiotowej kontroli.

[Dowód: akta kontroli str. 11-12]

Termin kontroli: kontrola rozpoczęła się i zakończyła w dniu 21 lipca 2016 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 5 (2016).

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: ocena realizacji powierzonych Gminie Janowo zadań z zakresu administracji rządowej, dotyczących obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.
- okres objęty kontrolą: od dnia rozpoczęcia realizacji zadań objętych Porozumieniem do dnia 21 lipca 2016 r.

Jednostka kontrolowana została poinformowana o przedmiotowej kontroli pismem nr PS-V.431.5.2016 z dnia 15 lipca 2016 r. W dniu kontroli jednostka była reprezentowana przez Wójta Gminy Janowo Waldemara Szymańskiego, któremu 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.5230.14.23.2016 zawartego w dniu 29 kwietnia 2016 r. pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Gminą Janowo w sprawie powierzenia Gminie prowadzenia zadań z zakresu administracji rządowej, dotyczących obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych (Dz. Urz. Woj. Warmińsko-Mazurskiego z 9 czerwca 2016 r., poz. 2434).

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Urzędu Gminy Janowo ocenia się pozytywnie.

W wyniku przeprowadzonych czynności ustalono, że zadania objęte kontrolą realizuje Referat Gospodarki Terenowej UG Janowo, co nie znalazło odzwierciedlenia

w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Gminy Janowo, stanowiącym załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 347/2014 Wójta Gminy Janowo z dnia 4 sierpnia 2014 r. w sprawie regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Janowo (ze zm.). Jedynie w ww. Regulaminie w § 5 ust. 2 pkt 3 widnieje ogólny zapis dotyczący zadań spoczywających na Gminie w brzmieniu: „zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej (zadań powierzonych)”.

W ocenie kontrolujących powyższy zapis skutkuje trudnościami w ustaleniu właściwej komórki organizacyjnej realizującej powierzone zadania. Obowiązek pieczy nad obiektami cmentarnictwa wojennego, niezależnie od woli podpisania porozumienia w tym zakresie z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim na kolejny rok, powinien być przypisany do odpowiedniego referatu, z uwagi na obowiązujące przepisy:

- art. 7 Ustawy z dnia 28 marca 1933 r. o grobach i cmentarzach wojennych (Dz.U. nr 39, poz. 311 z późn. zm.), zgodnie z którym gminy sprawują bezpośredni dozór nad stanem grobów i cmentarzy wojennych;
- § 4 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 23 października 1936 r. wydanego w porozumieniu z Ministrami Spraw Wojskowych i Opieki społecznej w sprawie wykonania ustawy z dnia 28 marca 1933 r. o grobach i cmentarzach wojennych (Dz.U. nr 85, poz. 595), w świetle którego bezpośrednio czuwanie nad stanem grobów i cmentarzy wojennych należy do zarządu właściwej gminy, obowiązanej również do zawiadomienia wojewody w razie uszkodzenia grobu lub jakichkolwiek urządzeń na cmentarzu wojennym.

[Dowód: akta kontroli str. 13-17]

Obowiązki wynikające z przekazanych Gminie Janowo zadań zostały powierzone Krzysztofowi Zdziarskiemu, zatrudnionemu na stanowisku inspektora ds. rolnictwa i gospodarki nieruchomościami w Referacie Gospodarki Terenowej Urzędu Gminy Janowo. Zapisy dotyczące opieki na grobami i cmentarzami wojennymi zostały ujęte w pkt 12 części III zakresu czynności, który pracownik przyjął do wiadomości i wykonywania 2 listopada 2015 r. poprzez złożenie podpisu. Przełożonym pracownika jest Kierownik Referatu Gospodarki Terenowej UG Janowo, który bezpośrednio podlega Wójtowi Gminy Janowo.

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

[Dowód: akta kontroli str. 17, 18-23]

Z okazanej kontrolującym dokumentacji wynika, że na stanowisku pracy znajduje się teczka założona na 2016 r., oznakowana symbolem komórki organizacyjnej oraz symbolem i hasłem klasyfikacyjnym według jednolitego rzeczowego wykazu akt tj., GT.7047 „Udostępnianie informacji i danych z ewidencji cmentarnej” z kat. B5. Dokumentacja zgromadzona w tej tezcze obejmuje m.in.: zapotrzebowanie na dotację 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.5230.14.23.2016 z dnia 29 kwietnia 2016 r, druk sprawozdania okresowego I oraz II, korespondencję ze Szkołą Podstawową w Muszakach dotyczącą opieki nad cmentarzem wojennym w miejscowości Retkowo oraz z Zespołem Szkół Rolniczych i Ogólnokształcących w Jagarzewie w sprawie opieki nad nekropolią wojenną w miejscowości Jagarzewo, zawiadomienie o przedmiotowej kontroli.

Według opinii zespołu kontrolnego właściwsze oznakowanie teczki zawierającej sprawę bieżące związane z organizowaniem i sprawowaniem opieki nad cmentarzami wojennymi stanowi symbol i hasło 7045 „Utrzymanie miejsc grzebalnych” (B5).

Kontrolującym udostępniono również teczkę oznaczoną symbolem GT.7041 i hasłem „Ewidencja cmentarzy na terenie jednostki samorządu” z kat. „A”, zawierającą karty ewidencyjne założone w formie wymaganej do Ogólnopolskiej Komputerowej Bazy Grobów i Cmentarzy Wojennych dla 2 nekropolii z I wojny światowej zlokalizowanych w miejscowości Jagarzewo oraz Retkowo, gm. Janowo. W teczce zgromadzony jest również zbiór informacji o obiektach zawierający m.in. opis cmentarza wraz z planem sytuacyjnym.

Kontrolujący przypomnieli, że w przypadku prowadzenia prac, które w istotny sposób wpłyną na wygląd obiektów cmentarnictwa wojennego, należy aktualizować dane zawarte w kartach ewidencyjnych. Powyższe należy dokonać poprzez uzupełnienie lub dołączenie do poszczególnej karty stosownego opisu (zakres prac, data ich wykonania, źródła finansowania), wraz z aktualną dokumentacją fotograficzną. Pozwoli to na prześledzenie historii obiektu i prowadzonych na nim prac.

Zadania będące przedmiotem kontroli Gmina Janowo przejęła na mocy Uchwały Nr XX/102/2016 Rady Gminy Janowo z dnia 31 marca 2016 r. w sprawie wyrażenia zgody na odpłatne przyjęcie zadania zleconego z zakresu administracji rządowej na realizację obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych na terenie gminy Janowo, i na jej podstawie Wójt Gminy Janowo w dniu 29 kwietnia 2016 r. zawarł z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim Porozumienie Nr PS-V.5230.14.23.2016. Określone w nim środki finansowe w kwocie 1.800 zł wpłynęły na konto Urzędu Gminy Janowo w dniu 11 maja 2016 r.

[Dowód: akta kontroli str. 24]

W toku kontroli ustalono, że Wójt Gminy Janowo pismami nr GT.7041.05.2016 i GT.7047.06.2016 z dnia 10 maja 2016 r. prace związane z bieżącym utrzymaniem cmentarza wojennego w miejscowości Retkowo powierzył Szkole Podstawowej w Muszakach, a opiekę nad nekropolią wojenną znajdującą się w miejscowości Jagarzewo - Zespole Szkół Rolniczych i Ogólnokształcących w Jagarzewie.

W dokumentach tych został wyszczególniony zakres prac pielęgnacyjno-porządkowych z uwzględnieniem potrzeb zależnych od pory roku, polegający m.in. na koszeniu trawy, pieleniu, grabieniu, uprzątnięciu gałęzi oraz oczyszczeniu grobów. Dodatkowo zaplanowano odnowienie tablic informacyjnych widniejących przy wejściu na tereny obiektów wojennych.

Gmina Janowo tegoroczną dotację w kwocie 1.800 zł podzieliła na dwie równe części po 900 zł, które przekazała ww. instytucjom oświatowo-wychowawczym z przeznaczeniem na zakup niezbędnych materiałów oraz paliwa do kosiarki.

[Dowód: akta kontroli str. 25-26]

Zgodnie z udzielonymi przez pracownika UG Janowo wyjaśnieniami szkoły informują drogą elektroniczną Urząd Gminy Janowo o terminie rozpoczęcia robót na cmentarzach wojennych. Prace, przy których wykorzystuje się sprzęt typu kosiarka, wykonuje konserwator szkoły, natomiast uczniowie zajmują się pracami lżejszymi i bezpieczniejszymi, jak np. oczyszczanie terenu cmentarzy z I wojny światowej.

W bieżącym roku Gmina Janowo zamierza odnowić tablicę informacyjną znajdującą się przy wejściu na teren cmentarza wojennego w Retkowie. Ponadto, w celu ochrony przed leśnymi zwierzętami, zaplanowano ogrodzić siatką to miejsce spoczynku.

Działania Gminy, dotyczące utrzymania obiektów wojennych, wspomaga Nadleśnictwo Jedwabno dostarczając w razie potrzeby materiał z tartaku, który wykorzystywany jest np. do naprawy ogrodzenia obiektu wojennego.

Bezpośredni nadzór nad wykonanymi pracami sprawuje inspektor ds. rolnictwa i gospodarki nieruchomościami UG Janowo.

[Dowód: akta kontroli str. 27-28]

Kontrola wykazała, że w badanym okresie na prace będące przedmiotem Porozumienia Gmina Janowo nie wydatkowała dotacji z budżetu Wojewody w wysokości 1.800 zł. Na dzień kontroli gmina nie przeznaczyła środków własnych na realizację powierzonego zadania.

[Dowód: akta kontroli str. 29]

Zespół kontrolny powiadomiono, że cmentarze z I wojny światowej znajdujące się w miejscowości Retkowo oraz Jagarzewo, nie są wpisane do rejestru zabytków wobec powyższego nie zachodzi konieczność konsultowania prac z Wojewódzkim Urzędem Ochrony Zabytków w Olsztynie.

Przekazano również, że szkoły znajdujące się w miejscowości Jagarzewo oraz Muszaki sprawują patronat społeczny nad miejscami pamięci. Na cmentarzach z I wojny światowej są sporadycznie organizowane uroczystości okolicznościowe. Okazjonalnie, jesienią obiekty wojenne są odwiedzane przez turystów.

Na cmentarzach wojennych znajdujących się na terenie Gminy Janowo nie odnotowano aktów wandalizmu, jak też skarg na stan ich utrzymania.

[Dowód: akta kontroli str. 27-28]

W dniu kontroli, w obecności pracownika realizującego kontrolowane zadania przeprowadzono oględziny cmentarzy z I wojny światowej zlokalizowane w miejscowości Jagarzewo oraz w Retkowie, gm. Janowo. Na podstawie oględzin stwierdzono dobry stan utrzymania obiektów wojennych, świadczący o tym, że Gmina Janowo właściwie wypełnia przyjęte w drodze Porozumienia zobowiązania.

Współpraca nauczycieli i uczniów szkół z Urzędem Gminy Janowo w zakresie opieki nad cmentarzami wojennymi jest przykładem dobrej praktyki. Spełnia ważną funkcję edukacyjną, przy jednoczesnym obniżeniu kosztów realizacji zadania.

[Dowód: akta kontroli str. 30-33]

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Pracownik merytoryczny zatrudniony na stanowisku inspektora ds. rolnictwa i gospodarki nieruchomościami w Referacie Gospodarki Terenowej Urzędu Gminy Janowo, który udzielał informacji i wyjaśnień kontrolującemu w dniu 8 września 2016 r. przedstawił korektę informacji o wysokości środków finansowych wykorzystanych na dzień kontroli na realizację zadań z zakresu utrzymania grobów i cmentarzy wojennych (akta kontroli nr 29).

Zgodnie z ww. zmianą na dzień kontroli z dotacji Wojewody w wysokości 1.800 zł na utrzymanie cmentarzy z I wojny światowej w miejscowościach Jagarzewo, Retkowo oraz Uścianek wydatkowano 106,97 zł, z czego pozostało do wykorzystania 1693,03 zł. Potwierdzenie poniesionego wydatku z otrzymanej dotacji stanowi dołączona do korekty kserokopia faktury VAT Nr 1567/16 z dnia 14 czerwca 2016 r. na zakup benzyny bezołowiowej na kwotę 106,97 zł. opisana zgodnie z wymogami określonymi w zawartym Porozumieniu nr PS-V.5230.14.23.2016 z dnia 29 kwietnia 2016 r.

W wyjaśnieniach do korekty pracownik merytoryczny poinformował, że w dniu kontroli osoba zajmująca się księgowaniem faktur w Urzędzie Gminy w Janowie przebywała na urlopie, natomiast osoba ją zastępującą przekazała błędną informację dotyczącą niewydatkowania przedmiotowych środków.

W związku z tym, iż nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie, odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

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

WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Cwojecki