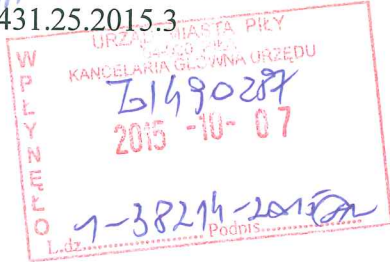


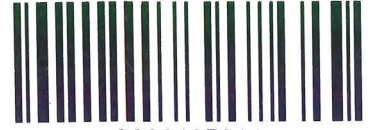


WOJEWODA WIELKOPOLSKI
PS-I.431.25.2015.3



Poznań,

05 PAZ 2015



0000107311

Pan

Piotr Głowski

Prezydent Miasta Piły

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 16 w związku z 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. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz § 4 Porozumienia zawartego 14 kwietnia 2014 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Miastem Piła, w dniach od 8 do 10 września 2015 r. została przeprowadzona w Urzędzie Miasta Piły kontrola w zakresie wykorzystania i rozliczenia dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej w dziale 710 *Działalność usługowa*, rozdział 71 035 *Cmentarze*, wynikającego z Porozumienia w sprawie powierzenia zadania utrzymania grobów i cmentarzy wojennych zawartego 14 kwietnia 2014 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Miastem Piła na podstawie art. 6 ust. 3 ustawy z dnia 28 marca 1933 r. o grobach i cmentarzach wojennych (Dz. U. Nr 39, poz. 311 ze zm.). W związku z powyższym, na podstawie art. 47 *ustawy o kontroli w administracji rządowej*, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Czynności kontrolne przeprowadził, na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.513.2015.1 z 31 sierpnia 2015 r., zespół kontrolerów: Jolanta Szaniawska, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej i Zdrowia Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu – kierownik zespołu oraz Sławomira Palacz, starszy inspektor w Wydziale Polityki Społecznej i Zdrowia Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Jednostka kontrolowana została poinformowana o przedmiotowej kontroli pismem nr PS-I.431.25.2015.3 z 31 sierpnia 2015 r.

Celem kontroli była ocena funkcjonowania jednostki kontrolowanej w aspekcie wywiązywania się z zawartego z Wojewodą Wielkopolskim Porozumienia, prawidłowości realizacji zadania, prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji, a także prawidłowości rozliczenia się z przyznaných środków.

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonej jednej nieprawidłowości, funkcjonowanie jednostki kontrolowanej w obszarze zakreślonym celami kontroli.

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- brak zastrzeżeń do wywiązania się z zawartego z Wojewodą Wielkopolskim Porozumienia w zakresie: *usunięcia drzew suchych, chorych, zagrażających bezpieczeństwu ludzi i mienia lub powalonych wraz z karczowaniem; jednokrotnego odmłodzenia i cięcia żywopłotów wraz ze zgrabieniem odciętych pędów; odchwaszczenia mogił; oczyszczenia obramowań 230 mogił; oczyszczenia krawężników dróg parkowych z darni; gracowania alejek o nawierzchni ziemnej i żwirowej; oczyszczenia terenu z gałęzi i nieczystości wraz z wywiezieniem zebranych nieczystości; pielęgnacji trawników (koszenie) i wygrabienia powierzchni trawnikowych po koszeniu; oczyszczenia murów oporowych wzdłuż ciągów pieszych; oczyszczenia schodów na cmentarzu z II wojny światowej; usunięcia odrostów przy drzewach i przycięcia krzewów ozdobnych; zgrabienia i zamiecenia schodów i alejek; wymiany tablicy nagrobnej mogiły nr 123, zgodnie ze stanowiskiem Rady Ochrony Pamięci Walk i Męczeństwa z 29 lipca 2013 r. (cmentarz z II wojny światowej); wykonania nagrobka granitowego na mogile nr 107 z gwiazdą i inskrypcją (cmentarz z II wojny światowej); korekty napisu na nagrobku na mogile nr 121 (cmentarz z II wojny światowej); oczyszczenia tablic nagrobnych z nalotu i zanieczyszczeń; doraźnych napraw, czyszczenia i konserwacji nagrobków, pomników i innych urządzeń; zabezpieczenia nagrobków pochodzących z jenieckiego cmentarza wojennego w Pile-Leszkowie; prowadzenia, przy współpracy z Wojewodą, ewidencji grobów, kwater i cmentarzy wojennych oraz imiennej ewidencji pochowanych w grobach wojennych;*
- brak zastrzeżeń do rzeczowej realizacji zadania;
- wydatkowanie zgodnie z przeznaczeniem określonym w Porozumieniu środków przekazanych jednostce kontrolowanej w dziale 710 *Działalność usługowa*, rozdział 71 035 *Cmentarze*;
- terminowy zwrot niewykorzystanej części dotacji;
- przestrzeganie przez jednostkę kontrolowaną reguł dotyczących rozliczenia dotacji.

W wyniku kontroli stwierdzono następującą nieprawidłowość:

Miasto Piła nie wykonało w 2014 r. zadania wymienionego w § 1 ust. 2 pkt 1 lit. p Porozumienia w sprawie powierzenia zadania utrzymania grobów i cmentarzy wojennych zawartego 14 kwietnia 2014 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim, polegającego na odnowieniu i uzupełnieniu napisów na nagrobkach na mogiłach nr: 33 – 92, 122, 124, 125, 135, 136, 139, 140, 134, 146, 149, 151 – 153, 238 – 240, 243 – 248 (cmentarz z II wojny światowej).

Przyczyną odstąpienia od realizacji zadania określonego w § 1 ust. 2 pkt 1 lit. p Porozumienia był fakt, iż zaoferowana w wyniku przeprowadzonego przez Miasto Piła postępowania o udzielenia zamówienia publicznego w trybie „Zapytania ofertowego” cena znacznie przewyższała środki przeznaczone na jego realizację.

Miasto Piła z otrzymanej w 2014 r. dotacji przeznaczyło na wykonanie prac remontowych i porządkowych na nagrobkach kwotę 8 700,00 zł. Prace obejmowały pięć różnych zadań, w tym „Zadanie 3.”, tj. odnowienie i uzupełnienie napisów na nagrobkach na mogiłach nr: 33 – 92, 122, 124, 125, 135, 136, 139, 140, 134, 146, 149, 151 – 153, 238 – 240, 243 – 248 usytuowanych na cmentarzu z okresu II wojny światowej.

Złożona w przeprowadzonym postępowaniu oferta zawierała wycenę prac dla czterech zadań („Zadanie 5.” nie zostało wycenione z uwagi na brak precyzyjnych danych) na łączną kwotę 28 649,80 zł, z tego zaproponowana cena dla „Zadania 3.” polegającego na odnowieniu i uzupełnieniu napisów na nagrobkach na mogiłach nr: 33 – 92, 122, 124, 125, 135, 136, 139, 140, 134, 146, 149, 151 – 153, 238 – 240, 243 – 248 usytuowanych na cmentarzu z okresu II wojny światowej wyniosła 23 449,80 zł.

W związku z powyższym, pracownik Urzędu Miasta Piły dokonał telefonicznych uzgodnień z Wydziałem Polityki Społecznej i Zdrowia Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, dotyczących realizacji przedmiotowego zadania. W wyniku przeprowadzonych rozmów ustalono, że z uwagi na brak odpowiednich środków finansowych oraz zbliżający się koniec roku budżetowego (listopad 2014 r.) należy wykonać objęte Porozumieniem prace remontowe i porządkowe na nagrobkach, z wyłączeniem robót dotyczących odnowienia i uzupełnienia napisów na nagrobkach na mogiłach nr: 33 – 92, 122, 124, 125, 135, 136, 139, 140, 134, 146, 149, 151 – 153, 238 – 240, 243 – 248 usytuowanych na cmentarzu z okresu II wojny światowej. Miasto Piła zrealizowało zadanie w uzgodnionym zakresie za kwotę 7 564,50 zł.

Wg złożonych wyjaśnień, z powodu niedopatrzenia spowodowanego natłokiem obowiązków (kończący się rok budżetowy, przedłużające się postępowanie o udzielenie zamówienia

publicznego, konieczność terminowego ukończenia pozostałych robót) Miasto Piła nie wystąpiło do Wojewody Wielkopolskiego o sporządzenie aneksu do Porozumienia zawartego 14 kwietnia 2014 r., uwzględniającego zmianę dotyczącą wykreślenia z jego treści § 1 ust. 2 pkt 1 lit. p w brzmieniu „odnowienie i uzupełnienie napisów na nagrobkach na mogiłach nr: 33 – 92, 122, 124, 125, 135, 136, 139, 140, 134, 146, 149, 151 – 153, 238 – 240, 243 –248 (cmentarz z II wojny światowej)”.

Stan faktyczny został utrwalony w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym oraz załączonych do projektu wystąpienia pokontrolnego dokumentach:

Załącznik nr 1: Lista sprawdzająca realizację zadania wynikającego z Porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych zawartego 14 kwietnia 2014 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Miastem Piła.

Załącznik nr 2: Zestawienie skontrolowanych wydatków poniesionych przez Miasto Piła w 2014 r. ze środków z dotacji w związku z realizacją zadania wynikającego z Porozumienia w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych zawartego 14 kwietnia 2014 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Miastem Piła.

Załącznik nr 3: Protokół oględzin przeprowadzonych 9 i 10 września 2015 r.

Biorąc pod uwagę powyższe oceny i uwagi, wnoszę o podejmowanie działań zmierzających do sporządzenia stosownego aneksu w przypadku wystąpienia nieprzewidzianych okoliczności powodujących zmiany w zakresie realizacji zadań wyszczególnionych w Porozumieniu w sprawie powierzenia zadania dotyczącego utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.

Proszę o przekazanie informacji o sposobie wykonania zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia w terminie **30 dni** od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Z poważaniem

Z up. Wojewody Wielkopolskiego
Dorota Kinal
Wicewojewoda Wielkopolski