



WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

Gorzów Wlkp., dnia 4 grudnia 2017 r.

NK-II.1611.2.2017.RBur

Pani

Barbara Bielinis-Kopec

Lubuski Wojewódzki Konserwator Zabytków
w Zielonej Górze

Wystąpienie pokontrolne z kontroli przeprowadzonej w trybie zwykłym w Wojewódzkim Urzędzie Ochrony Zabytków w Zielonej Górze

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U.2015.525.jt.) oraz art. 6 ust. 4 pkt. 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U.2011.185.1092), w dniach od 16 maja 2017 r. do 28 lipca 2017 r. upoważnieni pracownicy Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. w składzie:

- Robert Burek – inspektor wojewódzki - przewodniczący zespołu,
- Robert Kamiński – inspektor wojewódzki,
- Agnieszka Mróz – kierownik Oddziału Kadr i Szkolenia,
- Grażyna Kaczmarek – inspektor wojewódzki,

przeprowadzili kontrolę w Wojewódzkim Urzędzie Ochrony Zabytków w Zielonej Górze ul. Kopernika 1, 65-063 Zielona Góra.

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2016 r.

Projekt wystąpienia pokontrolnego otrzymała Pani w dniu 17 listopada 2017 r., do którego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

W związku z powyższym na podstawie art. 47 ustawy o kontroli w administracji rządowej przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

1. Zakres działalności Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Zielonej Górze objęty kontrolą.

Kontrola obejmowała swym zakresem organizację i funkcjonowanie Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Zielonej Górze oraz realizację przez Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków zadań wynikających z ustaw i innych aktów prawnych. Prawidłowość ustalania wynagrodzeń pracownikom korpusu służby cywilnej.

2. Ocena skontrolowanej działalności.

Kontrolowaną działalność oceniono pozytywnie z uchybieniami.

Ocenę tę uzasadniają stwierdzone uchybienia, które dotyczyły w szczególności:

- przekroczenia terminu określonego w kpa w sprawach wymagających wydania decyzji,
- ustalenia błędnie wynagrodzenia (jeden przypadek),
- braku zapoznania 5 pracowników z regulaminem pracy,
- dokonywania czynności kontrolnych bez upoważnienia,
- wystawiania upoważnień do kontroli nie zawierających wszystkich obligatoryjnych elementów,
- braku regulacji dotyczących przyznawania premii pracownikom spoza korpusu służby cywilnej.

3. Zakres odpowiedzialności.

Pracą Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Zielonej Górze (dalej „Urząd”) kieruje Pani Barbara Bielenis–Kopeć Lubuski Wojewódzki Konserwator Zabytków przy pomocy zastępcy Pani Kamili Domagalskiej.

4. Opis ustalonego stanu faktycznego.

Organizacja Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków

Zarządzeniem nr 213 Wojewody Lubuskiego z dnia 30 czerwca 2010 r. nadany został statut Wojewódzkiemu Urzędowi Ochrony Zabytków w Zielonej Górze. Natomiast szczegółową organizację oraz tryb pracy Urzędu, a także zakres zadań poszczególnych komórek organizacyjnych i samodzielnych stanowisk, określa Regulamin Organizacyjny nadany przez Wojewodę Lubuskiego na wniosek Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków. Regulamin Organizacyjny wprowadzony został zarządzeniem nr 26/2009 Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Zielonej Górze z dnia 26 października 2009 r., a zarządzeniami nr 5/2013 z dnia 7 maja 2013 r. i nr 25/2014 z dnia 24 listopada 2014r. wprowadzono do niego zmiany. Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków posiada w swojej strukturze organizacyjnej Delegaturę w Gorzowie Wlkp.

Struktura jednostki jest zgodna z rozporządzeniem Ministra Kultury z dnia 9 kwietnia 2004 r. w sprawie organizacji wojewódzkich urzędów ochrony zabytków (Dz.U.2004.75.706).

Sprawdzono również organizację organu ochrony zabytków na zgodność z wymaganiami art. 92 ustawy z dnia 23 lipca 2013 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (Dz.U.2014.1446) i stwierdzono, że Wojewódzki Konserwator Zabytków, wchodzący w skład zespolonej administracji wojewódzkiej, kieruje

Wojewódzkim Urzędem Ochrony Zabytków w Zielonej Górze; Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków działa na podstawie regulaminu nadanego przez Wojewodę Lubuskiego na wniosek Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków; Wojewoda na wniosek LWKZ, po zasięgnięciu opinii Generalnego Konserwatora Zabytków, stworzył delegaturę WUOZ określając terytorialny zakres działania i jej siedzibę - delegatura wchodzi w skład Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków; Delegaturą kieruje kierownik, który z upoważnienia LWKZ na terenie swojego działania prowadzi kontrole i sprawy, w tym, w szczególności, wydaje decyzje administracyjne. Zadanie to zostało również określone w § 7 ust 4 regulaminu organizacyjnego Urzędu. W związku z powyższym stosowne upoważnienie dla kierownika delegatury zostało wydane w dniu 16 września 2009 r.

Podsumowując, nie stwierdzono naruszenia postanowień ww. artykułu.

W celu sprawdzenia czy zapisy zakresów czynności pracowników są aktualne i odpowiadają zapisom zawartym w Regulaminie organizacyjnym w części dotyczącej „zakresów komórek organizacyjnych i samodzielnych stanowisk”, skontrolowano 15 losowo wybranych zakresów obowiązków pracowników i w 8 przypadkach stwierdzono niewielkie rozbieżności, tj.:

- zakres obowiązków P. Kamili Domagalskiej nie obejmował zapisu § 10.1 pkt 8 i 9 regulaminu organizacyjnego,
- zakres obowiązków P. Błażeja Skazińskiego nie obejmował zapisu § 12.2 pkt 6 i 15 regulaminu organizacyjnego,
- zakres obowiązków P. Anny Wyżlińskiej nie obejmował zapisu § 18.1 pkt 16 i 17 regulaminu organizacyjnego,
- zakres obowiązków P. Edyty Szreder-Ślaskiej nie obejmował zapisu § 18.1 pkt 16 i 17 regulaminu organizacyjnego,
- zakres obowiązków P. Ewy Garbacz nie obejmował zapisu § 19.1 pkt 6 regulaminu organizacyjnego,
- zakres obowiązków P. Teresy Witkowskiej nie obejmował zapisu § 19.1 pkt 6 regulaminu organizacyjnego,
- zakres obowiązków P. Małgorzaty Witka nie obejmował zapisu § 24.1 pkt 7 i § 28.6 regulaminu organizacyjnego,
- zakres obowiązków P. Agnieszki Skowron nie obejmował zapisu § 11.1 pkt 4 regulaminu organizacyjnego.

Siedziba Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Zielonej Górze użytkowana jest w oparciu o umowę użyczenia I/XI/2006 z dnia 31 października 2006 r. nieruchomości o pow. 322 mkw. przy ul. Kopernika 1 w Zielonej Górze, zawartą pomiędzy Skarbem Państwa reprezentowanym przez Wojewodę Lubuskiego a LWKZ. Siedziba delegatury w Gorzowie Wlkp. użytkowana jest na podstawie ustanowionego trwałego zarządu na nieruchomości. Prezydent Miasta Gorzowa Wlkp. decyzją z dnia 11 marca 2010 r, na wniosek Wojewody Lubuskiego ustanowił trwały zarząd na nieruchomości obejmującej działki nr 622 i 616 przy ul. Kosynierów Gdyńskich 75, gdzie udział jednostki w nieruchomości pozostaje na poziomie 45/100 części.

Sprawdzono realizację postanowień zawartych w umowie użyczenia I/XI/2006, a w szczególności określonych w §4, §6 i § 7 tego dokumentu. Stwierdzono, że przedmiot umowy nie jest udostępniany osobie trzeciej lub podnajmowany. W 2016 r. poniesiono nakłady w wysokości 31.820,86 zł brutto na remont polegający na renowacji i wymianie okien w budynku (elewacja północna). Użyczający został powiadomiony o pracach remontowych i nie wniósł zastrzeżeń, a swoje stanowisko przedstawił w piśmie BL-I.2502.8.2016 z dnia 6 czerwca 2016 r.

Obiekt jest ubezpieczony od wszelkiego ryzyka, kontrolującym przedłożono trzy polisy:

- wniosek/polisa seria E-I/P nr 045245 potwierdzająca zawarcie umowy ubezpieczenia Euro 10 Plus na okres ubezpieczenia od 3.03.2014 r. do 2.03.2015 r. Wysokość składki łącznej wynosiła 3359,00 zł,
- wniosek/polisa seria BPP-A/P nr 0025029 potwierdzająca zawarcie umowy ubezpieczenia Biznes Pro Plus na okres ubezpieczenia od 3.03.2015 r. do 2.03.2016 r. Wysokość składki łącznej wynosiła 2893,00 zł,
- wniosek/polisa seria BPP-A/P nr 0003661 potwierdzająca zawarcie umowy ubezpieczenia Biznes Pro Plus na okres ubezpieczenia od 3.03.2016 r. do 2.03.2017 r. Wysokość składki łącznej wynosiła 2893,00 zł.

Składki zostały opłacone jednorazowo przelewem na wskazane konto, zgodnie z terminem podanym w polisie.

Wszelkie opłaty cywilno-prawne związane z eksploatacją obiektu, a dotyczące energii elektrycznej, energii cieplonej, wody i ścieków oraz gazu są pokrywane terminowo w wysokości zgodnej z otrzymanymi fakturami. LWKZ ponosi także koszty utrzymania obiektu w należyтым stanie technicznym. W okresie objętym kontrolą wykonano w każdym roku kontrolę techniczną obiektu w cenie 615,00 zł/rok, skorzystano z usług kominiarskich na kwotę 209,10 zł/rok oraz wykonano przegląd techniczny instalacji gazowej na kwotę 150,00 zł/rok.

Zarządzeniem nr 19/2010 Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków z dnia 4 października 2010 r. wprowadzony został Regulamin pracy, który został zmieniony zarządzeniem nr 22/2014 z dnia 9 września 2014 r. Regulamin pracy ustala organizację i porządek w procesie pracy oraz prawa i obowiązki pracodawcy i pracowników. Obowiązujący w jednostce regulamin pracy zawiera wszystkie elementy określone przepisami Kodeksu pracy. Stosownie do art. 104³ § 2 Kodeksu pracy pracodawca jest obowiązany zapoznać pracownika z treścią regulaminu przed rozpoczęciem przez niego pracy. Pracownik na dowód zapoznania go z regulaminem pracy składa oświadczenie na piśmie. Ustalono, że 5 pracowników nie zostało zapoznanych z regulaminem pracy – brak w dokumentach podpisanego oświadczenia. W czasie trwania kontroli wszyscy pracownicy zostali zapoznani z treścią regulaminu pracy.

W jednostce prowadzony jest rejestr zarządzeń wydawanych przez Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków. W roku 2015 wydano 15, a w 2016 8 zarządzeń, które dotyczyły:

- alokacji wydatków w układzie zadaniowym,
- ewidencji i sporządzania sprawozdania budżetowego w zakresie wydatków strukturalnych,
- wprowadzenia Instrukcji Kasowej,

- zasad obiegu i kontroli dowodów i dokumentów księgowych,
- ustalenia zasad wydatkowania środków publicznych,
- powołania komisji w celu przeprowadzenia naboru na wolne stanowiska pracy,
- powołania Koordynatora ds. czynności kancelaryjnych,
- powołania komisji do oceny przydatności użytkowania samochodu osobowego stanowiącego składnik majątku ruchomego,
- wprowadzenia polityki Bezpieczeństwa Danych Osobowych oraz Instrukcji Zarządzania Systemami Informatycznymi służącymi do przetwarzania danych osobowych,
- powołania Administratora Bezpieczeństwa Informacji,
- powołania Komisji Inwentaryzacyjnej do przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątkowych,
- wprowadzenia instrukcji alarmowej w przypadku zgłoszenia o podłożeniu lub znalezieniu ładunku wybuchowego w obiekcie użyteczności publicznej oraz jak postępować w przypadku otrzymania przesyłki niewiadomego pochodzenia.

Ze wszystkimi zarządzeniami pracownicy jednostki zostali zapoznani. Kontrolujący uznali za dobrą praktykę przyjęcie takich rozwiązań zarządczych, usprawniających procesy zarządzania oraz poprawę funkcjonowania Urzędu.

W 2015 r. w kontrolowanej jednostce na 23 etaty, zatrudnionych było 20 pracowników (w tym 4 osoby na zastępstwo), w delegaturze w Gorzowie Wlkp. 7 pracowników. W 2016 r. wykorzystano 24,375 etatów przy zatrudnieniu w siedzibie WUOZ w Zielonej Górze 21 osób (w tym 4 osoby na zastępstwo), a w delegaturze 8 pracowników (w tym 1 osoba na zastępstwo).

Funkcjonowanie Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków

Lubuski Wojewódzki Konserwator Zabytków upoważniał i udzielał pełnomocnictw w celu załatwienia w jego imieniu spraw w nich określonych. W rejestrze z 2015 r. zaewidencjonowano 22 upoważnienia i pełnomocnictwa, natomiast w 2016 r. 18. Kontrolujący uznali za dobrą praktykę przyjęcie takich rozwiązań zarządczych ułatwiających efektywność i skuteczność realizacji zadań.

Sprawdzono organizację efektywnych zastępstw za nieobecnych pracowników i ustalono, że w Urzędzie nie funkcjonuje opracowany „system”, czy „siatka” zastępstw, tj. taki, który „z góry” zakłada obowiązek zastępowania danej osoby przez innego pracownika określonego z imienia i nazwiska. Jak oświadczyła zastępca LWKZ i kierownik delegatury, zarówno w siedzibie w Zielonej Górze jak i w delegaturze w Gorzowie Wlkp. ze względu na niewielką obsadę kadrową oraz związany z tym fakt, iż poszczególni pracownicy zajmują się jednocześnie sprawami realizowanymi w wydziale ds. zabytków nieruchomych i ruchomych, zastępstwa ustalane są w miarę zapotrzebowania. Konieczność zapewnienia zastępstwa za nieobecnego pracownika jest brana w szczególności pod uwagę zarówno przy ustalaniu planów urlopowych pracowników jak i przy udzielaniu urlopów, jednak ustalenie szczegółowego schematu zastępstw

jest utrudnione ze względu na niewielką obsadę kadrową Urzędu i delegatury oraz ze względu na specyfikę służb konserwatorskich z uwagi na liczne wyjazdy służbowe w celu dokonania oględzin lub kontroli zabytków. W przypadku absencji pracownika w sekretariacie WUOZ w Zielonej Górze ustalane są dyżury pozostałych pracowników, zazwyczaj godzinowe. Poszczególni pracownicy merytoryczni, ze względu na obciążenie zadaniami merytorycznymi sami decydują w jakim terminie i jak długo będą zastępować pracownika sekretariatu. Ustalenie skutecznej siatki zastępstw utrudnia także stale zwiększająca się ilość załatwianych spraw, bez wzrostu zatrudnianych pracowników, co powoduje coraz większe obciążenie pracowników zatrudnionych na poszczególnych stanowiskach. Na potwierdzenie tego przedstawiono zestawienie wpływających spraw, z którego wynika że w 2012 r., ilość ta wynosiła 10 843, a w 2016 15 570, w ten sposób w ciągu 4 lat ilość spraw wpływających do Urzędu wzrosła o 4727, czyli o 44%, tj. blisko o połowę. Kontrolujący nie wnoszą uwag do przyjętego sposobu organizacji zastępstw za nieobecnych pracowników, jednak zwracają uwagę na to, że z powodu braku uregulowań, w tym zakresie należy to zagadnienie objąć większym nadzorem ze strony kierownictwa Urzędu w celu zapewnienia ciągłości realizacji zadań.

Na każdy nowy rok budżetowy przygotowywany jest roczny plan pracy jednostki. Stwierdzono, że przedłożone plany pracy zostały przygotowane zgodnie z załącznikiem nr 3 wydanym do zarządzenia 15/2014 LWKZ w Zielonej Górze w sprawie wprowadzenia systemu kontroli zarządczej w WUOZ w Zielonej Górze. Zgodnie z zapisami zawartymi w pkt. B pn. „Zarządzanie ryzykiem” w planach zdefiniowano cele i zadania jakie jednostka zamierzała w danym roku zrealizować z określeniem komórek organizacyjnych i osób odpowiedzialnych za ich realizację. Ponadto określono uwarunkowania wewnętrzne i zewnętrzne mające wpływ na osiągnięcie zakładanych zamierzeń oraz środki finansowe jakimi jednostka będzie dysponować przy realizacji zadań. Odrębnym elementem każdego rocznego planu pracy był projekt planu finansowego, gdzie szczegółowo określono wielkość środków finansowych, które zamierzano przeznaczyć na realizację poszczególnych zadań w zakresie ochrony i konserwacji zabytków oraz na bieżące funkcjonowanie WUOZ w Zielonej Górze. Ocenę realizacji przyjętych zadań LWKZ prowadzi systematycznie i na bieżąco.

W odpowiedzi na pismo znak DOZ-SK.6622.1.2016.MK otrzymane z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Departamentu Ochrony Zabytków w sprawie przekazania informacji dotyczącej działalności LWKZ w 2015 roku, w wyznaczonym terminie do dnia 31 marca 2016 r. sporządzono i przekazano sprawozdanie w formie tabel. Zgodnie z zawartymi w piśmie zaleceniami przekazana informacja zawierała tabele wypełnione przez LWKZ, kierownika delegatury, jak również przez konserwatorów samorządowych, zgodnie z załączonymi wzorami. Sporządzono również tabelę zbiorczą obejmującą dane z całego województwa lubuskiego. Sprawdzono również odpowiedź w powyższym zakresie na pismo DOZ-SK.6622.2.2017.MK. Informacja dotycząca działalności LWKZ w 2016 r. podobnie jak za 2015 r. została przekazana terminowo i zgodnie z załączonymi wzorami tabel.

Zarządzeniem nr 15/2014 LWKZ z dnia 4 kwietnia 2014 r. w sprawie wprowadzenia systemu kontroli zarządczej w WUOZ w Zielonej Górze, wprowadzono zasady przeprowadzania kontroli zarządczej w celu zapewnienia właściwej realizacji zadań jednostki w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy. Z zapisów § 3 ust. 2 rozdziału II pn. „Cele i zarządzanie ryzykiem” wynika, że wprowadzony został system monitorowania realizacji zadań w systemie rocznym oraz wskazano osoby odpowiedzialne:

- w zakresie realizacji zadań merytorycznych: na szczeblu delegatury - kierownik delegatury; na szczeblu WUOZ – zastępca LWKZ,

- w zakresie realizacji planu zadaniowego WUOZ – główny księgowy.

Na zakończenie każdego roku kalendarzowego osoby odpowiedzialne oceniają realizację zadań i celów z uwzględnieniem kryteriów skuteczności, efektywności i oszczędności, dokonują identyfikacji i oceny ryzyka w odniesieniu do celów i zadań, przeprowadzają analizę prawdopodobieństwa jego występowania i skutków w kolejnym roku, określają poziom akceptowanego ryzyka na następny okres obrotowy.

Oceny końcowe i wnioski mają charakter oświadczenia pisemnego przedkładanego LWKZ w terminie do 31 stycznia roku następnego.

Oświadczenia zostały złożone, jednak na żadnym oświadczeniu nie ma potwierdzenia, że zostało ono złożone w terminie określonym w zarządzeniu. W ramach kontroli zarządczej główna księgowa jednostki dokonała 4 kontroli następnich po dwie w każdym roku, które polegały na zbadaniu stanu faktycznego i dokumentów odzwierciedlających czynności już dokonane. Przeprowadzone kontrole wykazały, że działalność przebiegała zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W ramach kontroli wewnętrznej przeprowadzono w 2016 r. trzy kontrole w delegaturze w Gorzowie Wlkp. Kontrole dotyczyły:

- nakazów i zaleceń konserwatorskich (art. 40 i 49 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami) wydanych w latach 2013 – 2015 - protokół kontroli z dnia 1 lutego 2016 r.,

- prowadzenie spraw personalnych pracowników, w tym ewidencja czasu pracy i poleceń wyjazdów służbowych - protokół kontroli z dnia 1 lutego 2016 r.,

- prowadzenia ewidencji zabytków ruchomych - protokół kontroli z dnia 1 lutego 2016 r.

Kontrole zrealizowano w oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U.185.1092). Zdaniem kontrolujących ww. ustawa nie daje uprawnień do przeprowadzenia takich kontroli, gdyż zgodnie z art. 6 ust. 5 organy administracji zespolonej kontrolują podległe im lub przez nie nadzorowane organy lub jednostki organizacyjne lub jednostki podległe tym organom lub przez nie nadzorowane.

Obowiązujący w WUOZ Regulamin organizacyjny w rozdziale 7 pn. „Zasady sprawowania kontroli wewnętrznej” określa kto sprawuje kontrolę wewnętrzną i co ma na celu taka kontrola. Nie określono natomiast żadnych zasad (np. tworzenie planów kontroli wewnętrznych) oraz szczegółowego sposobu przeprowadzania takiej kontroli np. trybu i kryteriów kontroli oraz sposobu przekazywania informacji o wynikach kontroli, co może być istotne w zakresie analizy i wykorzystania wyników kontroli. Biorąc powyższe pod uwagę, chcąc w ramach nadzoru przeprowadzać kontrole w delegaturze WUOZ, wydziałach czy stanowiskach zasadnym byłoby określić w odpowiednim akcie kierownictwa wewnętrznego zasady prowadzenia kontroli oraz określić ich tryb, czyli konkretną procedurę postępowania jak również cele stawiane przed dokonującymi kontroli.

Zgodnie z zapisami Regulaminu organizacyjnego kontrolę wewnętrzną sprawuje LWKZ, z-ca LWKZ oraz kierownik delegatury w stosunku do podległych pracowników zgodnie z posiadanym upoważnieniem. Celem kontroli jest zapobieganie niepożądanym lub nielegalnym działaniom; stwierdzenie czy czynności i zadania są wykonywane prawidłowo; stwierdzenie stanu faktycznego wytwarzanych dokumentów. Ze złożonego oświadczenia wynika, że kontrole wewnętrzne prowadzone są w jednostce oraz w Delegaturze w Gorzowie Wlkp. na bieżąco, podczas tzw. kontroli bieżącej. Kontrola przeprowadzana jest przede wszystkim podczas podpisywania wytwarzanych pism, decyzji, zaświadczeń i postanowień (do podpisywanych dokumentów załączane są pełne akta sprawy wraz z dokumentacją fotograficzną, kartami ewidencyjnymi, czy innymi dokumentacjami). Najważniejsze lub sporne sprawy konsultowane są przez LWKZ i z-cę LWKZ, co wiąże się również z koniecznością dokonania przeglądu akt. Akta poszczególnych spraw są analizowane powtórnie podczas realizacji inwestycji w zabytkach, na które udzielono dotacji finansowej. Ocenie wtedy dodatkowo podlega konieczność weryfikacji szczegółowych kosztorysów ofertowych na zadania. Dodatkowa kontrola akt spraw następuje poprzez kontrolę udzielonych już dotacji w latach poprzednich, co wiąże się nie tylko z kontrolą akt, ale również wymaga oględzin zabytków. Oprócz tego pracownik sekretariatu co miesiąc sporządza dla LWKZ wykaz ilości spraw przydzielonych poszczególnym pracownikom w celu kontroli obciążenia zadaniami służbowymi, ponadto sprawdza na prośbę LWKZ terminowość załatwiania spraw na podstawie danych zawartych w Księżce Kancelaryjnej. Bieżący nadzór nad pracą Delegatury w Gorzowie Wlkp. polega na sprawdzaniu treści wydanych przez jej Kierownika decyzji i postanowień, których kopie są przekazywane okresowo do Urzędu.

Wojewódzka Rada Ochrony Zabytków

Przy wojewódzkim konserwatorze zabytków działa Wojewódzka Rada Ochrony Zabytków jako organ opiniodawczy w zakresie ochrony zabytków i opieki nad zabytkami. Zarządzeniem nr 77 Wojewody Lubuskiego z dnia 9 kwietnia 2010 r. nadany został regulamin organizacyjny, który ustala zadania i tryb pracy

Rady oraz zasady obsługi administracyjnej i finansowej, a także zasady powoływania i odwoływania jej członków. W myśl zarządzenia Wojewódzkiego Konserwatora powołuje od 6 do 10 członków Rady na czteroletnią kadencję. Rada składa się ze specjalistów w dziedzinach związanych z ochroną zabytków i opieką nad zabytkami. O terminie i miejscu posiedzenia Rady, z podaniem porządku obrad, zawiadamia się członków Rady co najmniej na 7 dni przed datą posiedzenia. W uzasadnionych wypadkach dopuszcza się krótszy termin zwołania posiedzenia Rady.

Zarządzeniem nr 13/2014 LWKZ z dnia 27 marca 2014 r. w sprawie zasad obsługi administracyjnej i finansowej Wojewódzkiej Rady Ochrony Zabytków działającej przy Lubuskim Wojewódzkim Konserwatorze Zabytków w Zielonej Górze, ustalono zakres i zasady obsługi Rady w aspekcie administracyjnym (zapewnienie warunków lokalowych i materiałów do przeprowadzenia posiedzenia) i finansowym (zwrot kosztów przejazdu na posiedzenia poniesionych przez członków Rady).

Z dniem 28 marca 2014 r. LWKZ powołał 10 osobową Wojewódzką Radę Ochrony Zabytków w skład której wchodzi: architekt, architekt urbanista, historyk sztuki, inżynier budownictwa, archeolog, konserwator dzieł sztuki, ksiądz kanonik.

W okresie objętym kontrolą Rada miała po 2 posiedzenia w każdym roku. W 2015 r. tematy posiedzeń dotyczyły:

- „Wycinki drzew rosnących w obrębie pasa drogowego drogi gminnej i powiatowej – ul. Emilii Plater w Lubsku”; „Projekt przebudowy i rozbudowy dawnego szpitala przy ul. Żelaznej 1 w Żaganiu w związku z jego adaptacją na Państwową Szkołę Muzyczną. Posiedzenie, z którego sporządzony został protokół odbyło się w dniu 13 stycznia 2015 r., w którym udział wzięło 5 członków Rady. Złożono jeden wniosek o zwrot kosztów z tytułu podróży służbowej na kwotę 183,88 zł. Wniosek rozpatrzono pozytywnie.

- „Przedstawienia koncepcji i zaopiniowania nowej zabudowy wolnej parceli przy Rynku w Nowym Miasteczku na dz. nr 445”; „Realizacja nowej zabudowy na terenie dawnych zakładów Gruschwitza w Nowej Soli”; „Budowa obiektu o charakterze handlowo-usługowym wraz z infrastrukturą towarzyszącą dz. 173/2 obr. Brody”; „Budowa obiektu przy ul. II Armii Wojska Polskiego dz. nr 252/11, 253/12 w Gubinie”. Posiedzenie, z którego sporządzony został protokół odbyło się w dniu 27 października 2015 r., w którym udział wzięło 4 członków Rady. Złożono jeden wniosek o zwrot kosztów z tytułu podróży służbowej na kwotę 183,88 zł. Wniosek rozpatrzono pozytywnie.

W 2016 r. tematami posiedzeń było:

- „Przebudowa i rozbudowa ratusza w Bytomiu Odrz. o klatkę schodową oraz szyb windy”; „Zasadność objęcia ochroną konserwatorską poprzez wpis do rejestru zabytków budynku przy ul. Zielonej 9 w Kożuchowie”. Posiedzenie, z którego sporządzony został protokół odbyło się w dniu 19 stycznia 2016 r., w którym udział wzięło 6 członków Rady. Nikt nie wystąpił o zwrot kosztów z tytułu podróży służbowej.

- „Wyburzenie kompleksu budynków, w tym byłej przędzalni bawełny Nowosolskiej Fabryki Nici ODRA przy ul. Wrocławskiej 20 w Nowej Soli”. Posiedzenie, z którego sporządzony został protokół odbyło się w dniu 13 maja 2016 r., w którym udział wzięło 6 członków Rady. Nikt nie wystąpił o zwrot kosztów z tytułu podróży służbowej.

Wszystkie posiedzenia Rady odbywały się w siedzibie WUOZ w Zielonej Górze. Każde posiedzenie kończyło się sporządzeniem protokołu zawierającego wnioski. Protokoły podpisali członkowie Rady biorący udział w zebraniu oraz osoba je sporządzająca.

Realizacja zadań wynikających z ustawy o ochronie zabytków i opieki nad zabytkami i innych aktów prawnych

Do zadań wykonywanych przez Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków należy w szczególności realizacja uchwały Nr 125/2014 Rady Ministrów z dnia 24 czerwca 2014 r. w sprawie „Krajowego programu ochrony zabytków i opieki nad zabytkami”. Okres realizacji Programu został ustalony na lata 2014–2017. Realizację Programu koordynuje oraz sprawuje nad nią nadzór minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego. W ramach realizacji Programu LWKZ przekazywał informacje dotyczące przeprowadzonych kontroli obiektów sakralnych we współpracy z policją i strażą pożarną oraz o współpracy z towarzystwami ochrony zabytków zainteresowanymi ochroną zabytków.

Sporządzanie planów finansowania ochrony zabytków i opieki nad zabytkami. W kontrolowanym okresie sporządzono plany rzeczowo-finansowe wydatków w Wojewódzkim Urzędzie Ochrony Zabytków na lata 2015 i 2016. Plany zawierały działy. Realizacja budżetu była sporządzana na koniec danego roku kalendarzowego. Informacja o realizacji budżetu zawierała: rozdział, dział nazwę zadania, plan, wydatki, różnicę i procent realizacji planu. Ponadto do informacji o realizacji budżetu dołączano szczegółowe dane dotyczące numeru zawartej umowy i dacie zawarcia, dotowanego, nazwy zadania, paragrafu, kwoty przekazanej na dane zadanie oraz daty przekazania dotacji wraz z informacją w jakim czasie zostały zawarte umowy na realizację zadania. Umowy dotyczyły m.in. przekazanie dotacji na następujące zadania: organizacja konferencji naukowej „Dziedzictwo kulturowe na Ziemi Lubuskiej po 1955 roku. Losy, ochrona i wyzwania w perspektywie powojennego siedemdziesięciolecia”, odnowienia ołtarzy w Stanowie, Grabinie, Szprotawie i Gościkowie – Paradyżu; prace w pałacach w Broniszowie i Zaborze.

Wojewódzki konserwator zabytków prowadzi rejestr zgodnie z wymogami art. 8 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. Ponadto LWKZ prowadzi wojewódzką ewidencję zabytków oraz gromadzi dokumentację w tym zakresie. Ewidencje prowadzi się w formie elektronicznej w formie kart ewidencyjnych. Ewidencję uzupełniana się na bieżąco. W okresie kontrolowanym wpisano jako zabytki nieruchome - 189 pozycji oraz ruchome - 221.

Rejestr zabytków nieruchomych. Rejestr jest prowadzony papierowo. Rejestr oznaczony jest – A. Lubuski Wojewódzki Konserwator Zabytków na podstawie art. 9 ust. 6 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i o opiece nad zabytkami (Dz.U.162.1568 z późn. zm.). LWKZ wnioskuje o ogłoszenie informacji o wpisie zabytku nieruchomego do rejestru w wojewódzkim dzienniku urzędowym. Taka informacja została przesłana w dniu 6 czerwca 2017 r. (wpływ 08.06.2017 r.) RZD.5130.51.2017 w formie papierowej. Przesłana informacja nie spełniała wymogów wyżej wymienionej ustawy. W dniu 20 października 2017r. znak: NK-V.036.39.2017.AZac poproszono Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków o przesłanie ww. informacji w formie elektronicznej umożliwiającej publikację w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego.

Decyzje o wpisie do rejestru są zgodne z zapisami rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, rzeczowego wykazu akt oraz w sprawie organizacji i działania archiwów zakładowych (Dz.U.2011.14.62). Sprawdzono 30 wpisów do rejestru. W ramach czynności kontrolnych stwierdzono 16 przekroczeń terminu określonego w art. 35 § 3 Kodeksu postępowania administracyjnego. Przekroczenia obejmowały okres od jednego miesiąca do 11 miesięcy w 16 decyzjach. Z wyjaśnień wynika, że w związku ze szczególnie skomplikowaną materią, wymagającą pogłębienia analizy merytorycznej (zgromadzenie dowodów, przejrzenie literatury, dokumentów archiwalnych, zlecenia ekspertyz, przeprowadzenie oględzin) i zapewnienia wszystkim stronom postępowania udziału na każdym etapie prowadzonej sprawy, doszło do przekroczenia terminów z Kpa.

Rejestr zabytków ruchomych. Rejestr jest prowadzony w formie elektronicznej. Rejestr oznaczony jest – B. Rejestr zawiera: pozwolenia m.in. na prace konserwacyjne, badania konserwatorskie i restauratorskie.

Rejestr zabytków archeologicznych. Rejestr jest prowadzony w formie papierowej. Rejestr oznaczony jest – C. Ostatni wpis: L-83/C datowano w 2012 r. Rejestr zawiera pozwolenia na prowadzenie badań archeologicznych, obejmuje zadania związane z budową i remontem dróg.

Rejestr zabytków cmentarzy. W ramach tego rejestru wpisywane są na bieżąco cmentarze. W kontrolowanym okresie dokonano wpisu 3 cmentarzy do rejestru zabytków nieruchomych.

Rejestr (ewidencja konserwatorska). LWKZ prowadzi tą ewidencję stanowiącą zbiór informacji o nieruchomościach zabytkowych, która nie daje organom konserwatorskim uprawnień do ingerowania w uprawnienia właściciela, jak jest to w przypadku zabytków wpisanych do rejestru zabytków. W praktyce, właściciel nieruchomości znajdującej się w ewidencji, ale niewpisanej do rejestru, chcąc dokonać zmian w wyglądzie budynku, dokonuje zgłoszenia tego faktu do lokalnego urzędu gminy. Urząd natomiast, może zasięgnąć opinii konserwatora zabytków co do zgłoszonej informacji w zakresie dokonywanych zmian. Rejestr

jest aktualizowany na bieżąco. Powyższy rejestr służy jedynie do ewidencjonowaniu wszystkich zabytków z terenu województwa, w różnej formie zachowania obiektu.

Aktualizacja kart ewidencyjnych odbywa się na bieżąco. Karta ewidencyjna zabytku zawiera: obiekt, obecną funkcję obiektu, materiał z jakiego zbudowany jest obiekt, data powstania obiektu, miejscowość, gmina, powiat, województwo, kod pocztowy, adres, lokalizację, lokalizację archeologiczną, nr ewidencyjny działki, własność, rodzaj użytkownika, informację o ochronie – numer i datę wpisu do rejestru, rodzaje zagrożeń, stan zachowania obiektu, wpisujące dane, datę wykonania ewidencji i fotografię obiektu.

Karta ewidencyjna jest obligatoryjna dla prowadzących ewidencje zgodnie z rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 16 maja 2011 r. w sprawie prowadzenia rejestru zabytków, krajowej, wojewódzkiej i gminnej ewidencji zabytków oraz krajowego wykazu zabytków skradzionych lub wywiezionych za granicę niezgodnie z prawem i „Instrukcją opracowania kart ewidencyjnych zabytków nieruchomości wpisanych do rejestru zabytków”.

Ponadto dla poszczególnych podmiotów zgodnie z „Programem opieki nad zabytkami na lata 2015-2018” Lubuski Wojewódzki Konserwator Zabytków opiniuje i akceptuje plany i umieszcza przekazane w planie zabytki do ewidencji.

Wydawanie zgodnie z właściwością decyzji, postanowień i zaświadczeń w sprawach określonych w ustawie oraz przepisach odrębnych. W okresie kontrolowanym wydawano: 1548 (decyzji, postanowień) oraz 94 zaświadczenia.

Realizacja powyższego zadania dotyczyła też ustaw odrębnych, tj. ustawy – Prawo budowlane, o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym, czy też rozporządzeń w sprawie prowadzenia prac konserwatorskich, restauratorskich, badań archeologicznych i innych działań przy zabytkach.

W kontrolowanym okresie wydano 13 decyzji dotyczących prac konserwatorskich przy zabytkach. Decyzje były podejmowane na podstawie art. 4 pkt 2, art. 6 ust. 1, art. 7 pkt 1, art. 43 pkt 4 i 6 art. 89 pkt i art. 91 ust. 4 pkt 4 ustawy o ochronie zabytków i opieki nad zabytkami. Przy wydawanych decyzjach nie stwierdzono przekroczenia terminu rozpatrzenia sprawy.

Do zadań wojewódzkiego konserwatora zabytków należy sprawowanie nadzoru nad prawidłowością prowadzonych badań konserwatorskich, architektonicznych, prac konserwatorskich, restauratorskich, robót budowlanych i innych działań przy zabytkach oraz badań archeologicznych. Sprawowanie nadzoru przez LWKZ w powyższym zakresie odbywa się poprzez kontrole ujęte w rocznym planie kontroli, dokonywanie oględzin obiektów, wydawanie decyzji i organizowanie corocznych szkoleń dla jednostek samorządu terytorialnego oraz służb związanych z ochroną zabytków z którymi zawarto porozumienia i uczestniczących w programie „Razem bezpieczniej”.

Organizowanie i powadzenie kontroli w zakresie ochrony zabytków i opieki nad zabytkami. Urząd na dany rok kalendarzowy opracowuje plan kontroli, który obejmuje jednocześnie tematy kontrolne realizowane przez delegaturę w Gorzowie Wlkp. Plan kontroli na 2015 r. obejmował 188 pozycji, natomiast na 2016 - 213. Zagadnienia jakie zostały zawarte w obu tych planach obejmują kontrole w oparciu o przepisy art. 38 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (Dz.U.2014.1446), jak również kontrolę wykonania umowy na podstawie § 17 umowy o udzielenie dotacji na dofinansowanie prac przy zabytku, kontrolę merytoryczną wydawanych pozwoleń, postanowień, zaświadczeń i sposobu załatwiania spraw (na podstawie zawartego porozumienia z gminami na wykonywanie niektórych zadań z zakresu powierzonych kompetencji), kontrolę delegatury na podstawie zapisów § 10 regulaminu organizacyjnego jednostki, kontrolę dowodów księgowych w ramach kontroli zarządczej.

Przygotowanie tematów oraz obiektów do planu kontroli na dany rok odbywa się przy współpracy pracowników merytorycznych WUOZ w Zielonej Górze z Lubuskim Wojewódzkim Konserwatorem Zabytków w Zielonej Górze, którzy corocznie określają zapotrzebowanie dotyczące kontroli zabytków w oparciu o własne obserwacje i analizy oraz informacje przekazywane przez społecznych opiekunów zabytków. Ostateczny kształt planu określany jest na zebraniu pracowniczym. W pierwszej kolejności kontrolowane są obiekty zagrożone, w stosunku do których wydano w latach poprzednich zalecenia bądź nakazy konserwatorskie. W stosunku do obiektów ruchomych kontrolowanych w ramach wspólnych kontroli z Policją i Strażą Pożarną (akcja *Razem Bezpieczniej*) w pierwszej kolejności kontrolowane są kościoły, które od dawna nie były poddane kontroli i ocenie stanu zachowania oraz takie, gdzie w ostatnich latach zmieniła się obsada stanowiska ks. Proboszcza. W dalszej kolejności określane są obiekty dla których udzielono dotacji na dofinansowanie prac przy zabytku. Do każdego planu corocznie przygotowana jest analiza ryzyka do rocznego planu kontroli WUOZ w Zielonej Górze.

Wykonanie planu na 2015 rok zostało zrealizowane na poziomie 82%, z tym, że dodatkowo poza planem zostało przeprowadzonych 131 kontroli. Na podstawie ustaleń wynikających z kontroli, w oparciu o art. 40 ust. 1 ustawy wydano 44 zalecenia pokontrolne, natomiast w oparciu o art. 41 ustawy skierowano 13 zawiadomień do Policji o popełnieniu wykroczenia za zaniechanie działań w odniesieniu do zabytków nieruchomych oraz w oparciu o zapisy art. 43 ust. 1 pkt. 1 wydano 5 decyzji o wstrzymaniu prac konserwatorskich, restauratorskich przy zabytkach nieruchomych wpisanych do rejestru zabytków, a na podstawie art. 43 ust. 1 pkt. 2 wydano 3 decyzje o wstrzymaniu robót budowlanych w otoczeniu zabytku wpisanego do rejestru.

W odniesieniu do roku 2016, plan zrealizowano na poziomie 81,70%, z tym, że dodatkowo poza planem przeprowadzono 76 kontroli. Na podstawie ustaleń wynikających z kontroli, w oparciu o art. 40 ust. 1 ustawy wydano 28 zaleceń pokontrolnych, natomiast w oparciu o art. 41 ustawy skierowano 12 zawiadomień do Policji o popełnieniu wykroczenia za zaniechanie działań w odniesieniu do zabytków

nieruchomych, natomiast w oparciu o zapisy art. 43 ust. 1 pkt. 2 wydano 3 decyzje o wstrzymaniu robót budowlanych w otoczeniu zabytku wpisanego do rejestru.

Plany kontroli oraz zadania jakie ma zrealizować LWKZ są corocznie przesyłane do wiadomości Wojewody Lubuskiego. Zgodnie z zapisami § 11 ust. 2 pkt 2 Regulaminu organizacyjnego Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego wprowadzonego zarządzeniem nr 400 Wojewody Lubuskiego 12 grudnia 2012 r. w sprawie ustalenia Regulaminem organizacyjnym LUW w Gorzowie Wlkp., uzgodnione i zatwierdzone plany kontroli przekazuje się do wiadomości Wojewodzie w terminie do dnia 20 stycznia każdego roku kalendarzowego. Czynności kontrolne wykazały, że w latach 2015-2016 plany kontroli LWKZ przedłożył z uchybieniem ww. terminu, tj. pismo LWKZ.160.2.2015 wpłynęło do LUW w dniu 26 stycznia 2015 r., natomiast pismo LWKZ.160.2.2016 wpłynęło w dniu 2 lutego 2016 r.

Pracownicy Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Zielonej Górze działający z upoważnienia Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków prowadzą kontrolę przestrzegania i stosowania przepisów dotyczących ochrony zabytków i opieki nad zabytkami. W 2015 r. wydano 197 upoważnień do przeprowadzenia kontroli, natomiast w 2016 – 180. Zgodnie z art. 38 ust. 2 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami w upoważnieniu określa się osobę lub osoby upoważnione do przeprowadzenia kontroli, kontrolowaną osobę fizyczną lub jednostkę organizacyjną, miejsce i zakres kontroli oraz podstawę prawną do jej przeprowadzenia. Kontrola wykazała, że w 17 przypadkach wydane przez organ kontrolujący upoważnienie nie zawierało wskazania kontrolowanej osoby fizycznej lub jednostki organizacyjnej. Ponadto w 11 przypadkach osoby dokonujące kontroli wykonywały czynności bez wymaganego prawem upoważnienia. Z wyjaśnień wynika, że brak właściwie sporządzonego upoważnienia do kontroli wynikał z przeoczenia pracownika przygotowującego ww. upoważnienia, spowodowanego natłokiem obowiązków służbowych. Natomiast brak upoważnień tłumaczono omyłkowym wykasowaniem imienia i nazwiska kontrolera z upoważnienia, nieopatrzonym dopisaniem drugiej osoby (kontrolera) do protokołu, omyłkowym dopisaniem do protokołu „nowych” pracowników przyuczających się do zawodu i uczestniczących w czynnościach kontrolnych jako obserwator.

Z przedłożonych kontrolującym akt kontroli wynika, że z czynności kontrolnych kontrolujący sporządzali protokół, którego jeden egzemplarz doręczano kontrolowanej osobie fizycznej lub kierownikowi kontrolowanej jednostki organizacyjnej.

Zgodnie z art. 39 ust 2 – 4 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami protokoły kontroli zawierały opis stanu faktycznego stwierdzonego w toku kontroli, w tym ustalonych nieprawidłowości z uwzględnieniem przyczyn powstania, zakresu i skutków tych nieprawidłowości oraz osób za nie odpowiedzialnych. Protokoły podpisane były przez kontrolujących i kontrolowaną osobę fizyczną albo kierownika kontrolowanej jednostki organizacyjnej lub upoważnioną przez niego osobę, którzy jednocześnie mogli wnieść do protokołu umotywowane zastrzeżenia i uwagi. W razie odmowy podpisania protokołu przez kontrolowaną osobę fizyczną albo kierownika kontrolowanej jednostki organizacyjnej lub upoważnioną przez

niego osobę (jeden taki przypadek - kontrola wiatraka w Szlichtyngowej), kontrolujący uczynił o tym wzmiankę w protokole, a odmawiający podpisu mógł w terminie 7 dni przedstawić swoje pisemne uwagi Lubuskiemu Wojewódzkiemu Konserwatorowi Zabytków.

Na łącznie skontrolowanych 129 protokołów kontroli w 30 sprawach wydano zalecenia pokontrolne, a w dwóch zalecenia są w przygotowaniu.

Jednolity rzeczowy wykaz akt organów zespolonej administracji rządowej w województwie i urzędów obsługujących te organy dla hasła klasyfikacyjnego „Kultura, ochrona zabytków, kultura fizyczna, turystyka i wypoczynek oraz system oświaty” pod IV symbolem klasyfikacyjnym 5180 zawiera zapis „Kontrole przestrzegania i stosowania przepisów dotyczących ochrony zabytków i opieki nad zabytkami”. Zdaniem kontrolujących właśnie pod tym znakiem powinny być rejestrowane kontrole prowadzone w zakresie przestrzegania przepisów ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. Czynności kontrolne wykazały, że kontrole z powyższego zakresu rejestrowane były pod następującymi symbolami:

- 5142 Prace konserwatorskie, restauratorskie i budowlane przy zabytkach nieruchomych,
- 5144 Prace konserwatorskie przy zabytkach ruchomych,
- 5145 Działania związane z zagrożeniem zabytków ruchomych.

Z wyjaśnień wynika, że kontrole nie są prowadzone wg. symbolu 5180, ze względów praktycznych. Pozwala to na gromadzenie akt w jednej teczce dotyczącej obiektu, a tym samym lepszy nadzór konserwatorski w odniesieniu do danego zabytku. Gromadzenie akt kontroli zakończonej np. nakazem konserwatorskim w jednej teczce oznaczonej numerem 5180, a akt pozwoleń na prace przy zabytku wydanych w wyniku nakazu w teczce oznaczonej numerem 5142, czy 5144, mogłoby doprowadzić do pomyłek pod względem merytorycznym i spowodowałoby konieczność kopiowania dokumentów, co jest nieekonomiczne. Opisywany powyżej sposób klasyfikowania spraw jest wynikiem kilkunastoletniego doświadczenia w pracy związanej z ochroną zabytków. Został on przedyskutowany i przyjęty na wniosek pracowników Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków po wprowadzenia JRWA.

Zgodnie z art. 91 ust. 4 pkt 7 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, do zadań Wojewódzkiego Konserwatora należy w szczególności opracowanie wojewódzkiego planu ochrony zabytków na wypadek konfliktu zbrojnego i sytuacji kryzysowych oraz koordynacja działań przy realizacji planu. Powyższe zadanie jest opracowane w „Planie Ochrony Zabytków na wypadek konfliktu”, który został opracowany w 2007 r. Plan został sporządzony przez Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków po uzgodnieniu z Wojewodą Lubuskim i Szefem Obrony Cywilnej Kraju. Aktualizacji planu dokonuje się zgodnie z § 5 ust. 1 rozporządzenia Ministra Kultury z dnia 25 sierpnia 2004 r. w sprawie organizacji i sposobu ochrony zabytków na wypadek konfliktu zbrojnego i sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2004 r., Nr 212,

poz. 2153), do dnia 31 marca roku kalendarzowego według stanu na dzień 31 grudnia poprzedniego roku. Zmiany w ww. planie dokonywane są w formie aktualizacji na wniosek jednostek samorządu terytorialnego. W okresie objętym kontrolą dokonano jednej zmiany w dniu 31 marca 2015 r. Zestawienie obejmuje zabytki szczególnie cenne dla danej jednostki. Wojewoda Lubuski jest informowany o uzgodnieniach planu z innymi jednostkami. Jednocześnie stwierdzono, że aktualizacje są przekazywane drogą mailową. Ponadto w dniu 29 września 2015 r. zespół kontrolny z Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. przeprowadził kontrolę w Wojewódzkim Urzędzie Ochrony Zabytków pod kątem aktualizacji „Planu Ochrony Zabytków na wypadek konfliktu” i nie stwierdzili żadnych nieprawidłowości.

Lubuski Wojewódzki Konserwator Zabytków w ramach upowszechniania wiedzy o zabytkach organizował spotkania i konferencje: m.in. V Seminarium Parkowe w Brodach (w dniach 13-15 marca 2015 r., w którym uczestniczyło ponad 200 osób, gdzie rewitalizowano odzyskane powierzchnie trawników), Polsko-niemieckie rozmowy ekspertów o zabytkowych rezydencjach (w dniach 18-19 marca 2015r. uczestniczyły służby konserwatorskie z województw lubuskiego, dolnośląskiego i zachodniopomorskiego oraz z Brandenburgii i Saksonii – spotkanie poświęcone było problematyce zabytkowych zamków, dworców i pałaców po obu stronach polsko-niemieckiej granicy), spotkania LWKZ z samorządowcami z województwa lubuskiego (w dniu 27 marca 2015 r. omawiano zadania LWKZ), pomorski konwent wojewódzkich konserwatorów zabytków (w dniach 15-17 czerwca 2015 r. – zapoznanie się z efektami prac remontowych w pomorskich zabytkach), spotkanie polskich i niemieckich służb konserwatorskich w Brandenburgii, XVI i XVII polsko-niemiecka konferencja „Architektura ryglowa-wspólne dziedzictwo ANTIKON 2015 i 2016”, IV Konwent Puecklerowki Parku Mużakowskiego, wojewódzkie obchody Międzynarodowego Dnia Ochrony Zabytków w Międzyrzeczu, wojewódzkie obchody Europejskich Dni Dziedzictwa, szkolenia księży diecezji zielonogórsko-gorzowskiej (w dniu 28.02.2017 r. – spotkanie ze służbami zajmującymi się ochroną zabytków), szkolenia samorządowców w zakresie problematyki ochrony zabytków, popularyzacja zabytków rezydencjonalnych w polsko-niemieckiej serii zeszytów poświęconych rezydencjom na terenie województwa lubuskiego poprzez wydawanie zeszytów pt. „Koło Przyjaciół Zamków i Ogrodów Marchii.” Ponadto wydano następujące pozycje książkowe: „Miasta Ziemi Lubuskiej w obliczu II wojny światowej. Miejsca pamięci (praca zbiorowa)”; „Barokowi malarze i rzeźbiarze w dawnym opactwie augustianów w Żaganiu (praca zbiorowa)”; Lubuskie Materiały Konserwatorskie 2015 t. 12 i Lubuskie Materiały Konserwatorskie 2016 t. 13.

W ramach współpracy z innymi organami administracji publicznej w sprawach ochrony zabytków zawarte zostały 4 porozumienia:

- w dniu 25 maja 2005 r. z Komendantem Wojewódzkim Policji, Komendantem Lubuskiego Oddziału Straży Granicznej, Dyrektorem Izby Celnej w sprawie współdziałania w zwalczaniu nielegalnego wywozu za granicę lub przywozu z zagranicy zabytków;

- w dniu 26 października 2005 r. z Komendantem Wojewódzkim Policji w sprawie współdziałania w zakresie zapobiegania i zwalczania przestępczości skierowanej przeciwko zabytkom na terenie województwa lubuskiego,

- w dniu 1 grudnia 2006 r. z Lubuskim Wojewódzkim Komendantem Państwowej Straży Pożarnej w sprawie skutecznego zapobiegania zagrożeniom obiektów zabytkowych województwa lubuskiego,

- w dniu 2 marca 2012 r. z Lubuskim Wojewódzkim Inspektorem Transportu Drogowego w sprawie współdziałania w zwalczaniu nielegalnego wywozu za granicę lub przywozu z zagranicy zabytków.

Porozumienia zostały zawarte w celu wzajemnej pomocy w zakresie czynności kontrolnych, wymiany informacji, szkolenia i wymiany doświadczeń, konsultacji, powoływania wspólnych zespołów koordynacyjnych, wymiany opracowań koncepcyjnych, opiniowania dokumentacji projektowej, analizowania zaistniałych zdarzeń związanych z zabytkami oraz współdziałania w zwalczaniu przestępstw związanych z zabytkami.

Do wyżej wymienionych porozumień zostały dołączone akty powołania osób (przedstawicieli poszczególnych służb) oddelegowanych do współdziałania i tworzenia zespołów do zadań w zakresie ochrony zabytków i opieki nad zabytkami.

Opiniowanie studiów uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gmin oraz projektów nowych inwestycji w strefach ochrony konserwatorskiej. Do Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków wpłynęło 38 wniosków. Skontrolowane odpowiedzi Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków były wydawane na podstawie art. 11 pkt 8 lit c i art. 25 ust. 1 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (Dz.U.80.717 z późn. zm.).

Odpowiedzi opiniujące studium i projektów nowych inwestycji w strefach ochrony konserwatorskiej były wydawane w terminie wynikającym z art. 25 ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym, zgodnie z wnioskami wnioskodawców. Wnioskodawcy dołączali do wniosku studium oraz listę zabytków znajdujących się w zasobie na terenie gminy. W powyższym zakresie sprawdzono 9 studiów uwarunkowań.

Skontrolowane postanowienia Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków były wydawane na podstawie art. 18, art. 19 i art. 20 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, art. 17 pkt 7 lit b i art. 24 ust. 1 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym oraz art. 106 Kodeksu postępowania administracyjnego.

Uzgodnienia projektów planu były wydawane w terminie (art. 106 § 3 kpa), zgodnie z wnioskami. Wnioskodawcy dołączali do wniosku projekt uchwały oraz prognozę oddziaływania na środowisko.

Do uzgodnienia przekazano do LWKZ 136 planów zagospodarowania przestrzennego. Sprawdzono 16 uzgodnień planów zagospodarowania przestrzennego.

Uzgodnianie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. Wszystkie skontrolowane postanowienia Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków były wydawane na podstawie art. 6 ust. 1 lit c, art. 89 ust. 2, art. 91 ust. 4 ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami oraz na podstawie art. 60 ust. 1 w związku z art. 53 ust. 4 pkt 2 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym i art. 106 Kodeksu postępowania administracyjnego.

Uzgodnienia projektów decyzji wnioskodawców były wydawane w terminie (art. 106 § 3 kpa), zgodnie z wnioskami. Wnioskodawcy dołączali do wniosku projekt decyzji i inne dokumenty m.in. wnioszek inwestora. Sprawdzono 35 decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu.

Pozwolenia LWKZ.

Prowadzenie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru. Zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy o ochronie zabytków, pozwolenia wojewódzkiego konserwatora zabytków wymaga prowadzenie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru. Decyzje ww. zakresie były wydawane w terminie. Pozwolenia zawierały termin ważności decyzji.

Wykonywanie robót budowlanych w otoczeniu zabytku. Decyzje ww. zakresie w okresie kontrolowanym były wydawane terminowo. Decyzje były wydawane na podstawie art. 6 pkt 1 lit b, art. 7 pkt 1 i art. 36 ust. 1 pkt 2, art. 94 ust. 6 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. Za wydanie decyzji były wnoszone opłaty. Decyzje zawierały termin ważności pozwolenia. Wraz z wnioskiem załączane były następujące dokumenty: informacja o księdze wieczystej, wypis z ewidencji gruntów, mapa ewidencyjna, oświadczenie o posiadanym prawie do dysponowania nieruchomością na cele budowlane (art. 32 ust. 4 Prawo budowlane); zaświadczenie, że nieruchomość nie jest zabytkiem ale jest położona w granicach otoczenia zabytku.

W jednym przypadku został przekroczony termin wydania pozwolenia (decyzja z 16 sierpnia 2016 r. znak: ZN-G.5142.3.2016). Udzielone wyjaśnienie znajduje się w aktach kontroli.

Prowadzenie badań konserwatorskich zabytku wpisanego do rejestru. Decyzje ww. zakresie były wydawane w terminie. Pozwolenia zawierały termin ważności decyzji. We wniosku wnioskodawcy znajdowały się następujące dokumenty: program prac konserwatorskich oraz oświadczenie w sprawie zgody na kierowanie pracami konserwatorskimi.

Prowadzenie badań archeologicznych. Z kontrolowanego okresu sprawdzono 19 pozwoleń. Pozwolenia na prowadzenie prac archeologicznych były wydawane na podstawie art. 35 ust. 1, 3 i 4, art. 36 ust. 1 pkt 5 oraz art. 89 pkt 2 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, art. 104 Kpa oraz § 9 rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 27 lipca 2011 r. w sprawie prowadzenia prac konserwatorskich, prac restauratorskich, robót budowlanych, badań konserwatorskich, badań architektonicznych i innych działań

przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków oraz badań archeologicznych. Decyzje-pozwolenia były wydawane na podstawie wniosku wraz z decyzją organu. Pozwolenia zawierały ponadto termin ważności pozwolenia-decyzji na prowadzenie prac archeologicznych. Przed wydaniem decyzji-pozwolenia pobierano opłaty skarbowe od podmiotów zobligowanych do ich uiszczenia.

Przemieszczanie zabytku nieruchomego wpisanego do rejestru. W okresie kontrolowanym wydano 4 jednorazowe pozwolenia na czasowy wywóz zabytku za granicę. Powyższe pozwolenia zostały wydane na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 51 ust. 3 pkt 1 i ust. 4 pkt 3 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. Jednorazowe pozwolenie zawierało: jaki zabytek może być wywieziony za granicę, opis zabytku, termin ważności pozwolenia do kiedy zabytek może być poza granicami kraju, kraj do którego jest wywożony zabytek, uzasadnienie pozwolenia i pouczenie. Pozwolenia były podpisane przez osobę upoważnioną. Przed wydaniem pozwoleń dokonano oględzin zabytku i sporządzono dokumentację fotograficzną. Wniosek o wydanie jednorazowego pozwolenia na czasowy wywóz za granicę zabytku jest dostępny na stronach internetowych Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków. Wnioskodawca na podstawie art. 51 ust. 2 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami daje rękojmię poprzez oświadczenie, że wywożony zabytek nie ulegnie zniszczeniu i zostanie przywieziony do kraju przed upływem ważności pozwolenia. W kontrolowanym okresie dokonywano wywozu zabytków do krajów spoza terenu Unii Europejskiej. Wywożenie zabytków poza kraje Wspólnoty Europejskiej jest uregulowane jako jednorazowe pozwolenie na wywóz zabytków za granicę w rozporządzeniu Europejskiej Wspólnoty Gospodarczej nr 3911/92. Opis zabytku znajduje się w załączniku do rozporządzenia.

Trwałe przeniesienie zabytku ruchomego wpisanego do rejestru, z naruszeniem ustalonego tradycją wystroju wnętrza, w którym zabytek ten się znajduje. W czasie kontroli stwierdzono, że Lubuski Wojewódzki Konserwator Zabytków podejmuje działania kontrolne w ramach Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem bezpieczniej” i w ramach tych działań badano w jaki sposób chronione są zabytki ruchome wpisane do rejestru. W jednym przypadku - pismo z dnia 4 maja 2016r. znak:LWKZ.021.49.2016 w sprawie odzyskania cynowej misy chrzcielnej z kościoła pw. św. Jana Chrzyciela w Lubrzy (wpis do rejestru Księga B nr 107 poz. WKZ z 03.05.1974 r.), LWKZ podziękował policjantom z Komendy Powiatowej Policji w Świebodzinie za znalezienie zabytku. Ponadto Lubuski Wojewódzki Konserwator Zabytków informuje o kradzieży Narodowy Instytut Muzealnictwa i Ochrony Zbiorów w razie stwierdzenia braku zabytku. Informacje o takich zabytkach znajdują się w Krajowym wykazie zabytków skradzionych lub wywiezionych za granicę niezgodnie z prawem. Powyższy wykaz znajduje się na stronie internetowej: www.skradzionezabytki.pl

Umieszczenie na zabytku wpisanym do rejestru: urządzeń technicznych, tablic, reklam reklamowych lub urządzeń reklamowych. Zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 10 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, umieszczanie na zabytku wpisanym do rejestru: urządzeń technicznych, tablic reklamowych lub urządzeń

reklamowych wymaga uzyskania pozwolenia wojewódzkiego konserwatora zabytków właściwego dla miejsca położenia zabytku. W kontrolowanym okresie wydawano decyzje w sprawie pozwolenia na umieszczanie na zabytku urządzeń technicznych, tablic, reklam i napisów na elewacji budynku. Wnioskodawcy dołączali do wniosku oświadczenie o prawie do nieruchomości i projekty reklamy bądź szyldu. Decyzje- pozwolenia były wydawane w terminie.

Podjęcie działań, które mogłyby prowadzić do naruszenia substancji lub zmiany wyglądu zabytku. W kontrolowanym okresie wydawano decyzje w sprawie pozwolenia na podejmowanie działań, które mogłyby prowadzić do naruszenia substancji lub zmiany wyglądu zabytku i cmentarza na terenie historycznego zespołu parkowego. Wnioskodawcy dołączali do wniosku oświadczenie o prawie do nieruchomości. Decyzje- pozwolenia były wydawane w terminie.

Poszukiwanie ukrytych lub porzuconych zabytków nieruchomych, w tym zabytków archeologicznych, przy użyciu wszelkiego rodzaju urządzeń elektronicznych i technicznych oraz sprzętu do nurkowania. W czasie kontroli sprawdzono decyzję w sprawie pozwolenia na prowadzenie badań archeologicznych z dnia 8 kwietnia 2016 r. znak:ZA.5161.59.2016 na podstawie zdjęć fotogrametrycznych na terenie gminy Bytom Odrzański. Wniosek wpłynął do Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków 5 kwietnia 2016 r. Wniosek rozpatrzono w terminie.

W czasie kontroli nie stwierdzono skorzystania z art. 36 ust 1 pkt 6, 8 i 9 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, tj. nie wydawano pozwoleń z zakresu prowadzenia badań architektonicznych zabytku wpisanego do rejestru; dokonywania podziału zabytku nieruchomego wpisanego do rejestru oraz dokonywania zmiany przeznaczenia zabytku wpisanego do rejestru lub sposobu korzystania z tego zabytku.

Prawidłowość ustalania wynagrodzeń

Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Zielonej Górze realizuje zadania w oparciu o plan finansowy zatwierdzony przez Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków. Plany finansowe na lata 2015 oraz 2016 zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2016.1870 z późn. zm.) i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz.U.2010.241.1616). Zaplanowane łączne kwoty wydatków na poszczególne lata budżetowe, w tym na wynagrodzenia wynikają z limitu ustalonego przez Wojewodę Lubuskiego i stanowią plan początkowy, określony w ustawie budżetowej.

Sprawdzono prawidłowość ustalania wynagrodzeń dla pracowników oraz zachowania minimalnego wynagrodzenia za pracę. Analizie poddano dokumenty 24 pracowników, w tym 20 członków korpusu służby cywilnej oraz 4 pracowników niebędących w korpusie służby cywilnej. Wynagrodzenia członków korpusu

służby cywilnej ustalane jest w oparciu o rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 9 grudnia 2009 r. w sprawie określenia stanowisk urzędniczych, wymaganych kwalifikacji zawodowych, stopni służbowych urzędników służby cywilnej, mnożników do ustalania wynagrodzenia oraz szczegółowych zasad ustalania i wypłacania innych świadczeń przysługujących członkom korpusu służby cywilnej (Dz.U.2019.211.1630 z późn. zm.) i z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie określenia stanowisk urzędniczych, wymaganych kwalifikacji zawodowych, stopni służbowych urzędników służby cywilnej, mnożników do ustalania wynagrodzenia oraz szczegółowych zasad ustalania i wypłacania innych świadczeń przysługujących członkom korpusu służby cywilnej (Dz.U.2016.125 ze zm.). Stwierdzono w jednym przypadku błędnie ustalone wynagrodzenie. Pracownik zatrudniony w niepełnym wymiarze czasu pracy ma ustalone wynagrodzenie w oparciu o mnożnik 2,2421, co w przeliczeniu na 0,625 etatu powinno dać kwotę 2 625,72 zł. Natomiast kwota ustalona w umowie o pracę wynosi 4 915,35 zł, co daje mnożnik 3,587. Kontrolujący zwrócił uwagę kierownikowi jednostki, że niezbędne jest dokonanie zmiany wysokości mnożnika. W pozostałych przypadkach wynagrodzenia zasadnicze zostały ustalone prawidłowo.

Stan zatrudnienia w jednostce nie ulegał zwiększeniu w roku 2015, natomiast w roku 2016 został utworzony dodatkowy etat w Urzędzie w Zielonej Górze. Kierownik jednostki decyzję tę uzasadnił bardzo trudną sytuacją kadrową, widoczną zwykłą tendencją wpływających spraw, która była także wynikiem nowelizacji ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. Utworzenie tego etatu tylko trochę poprawiło sytuację, w ocenie kierownika jednostki potrzeba jest utworzenia przynajmniej 2 etatów. W ocenie kontrolujących zasadne było utworzenie tego etatu.

Suma wydatków na wynagrodzenia będąca w dyspozycji Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków wynosiła:

- w 2015 r. 1 265 tys. zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników § 4010 - 202 tys. zł,
- wynagrodzenia osobowe członków k.s.c. § 4020 - 771 tys. zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne § 4040 - 83 tys. zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne § 4110 - 183 tys. zł,
- fundusz pracy § 4120 - 26 tys. zł,

- w 2016 r. 1 365 tys. zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników § 4010 - 224 tys. zł,
- wynagrodzenia osobowe członków k.s.c. § 4020 - 834 tys. zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne § 4040 - 83 tys. zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne § 4110 - 196 tys. zł,
- fundusz pracy § 4120 - 28 tys. zł.

W ciągu roku decyzjami LWKZ dokonywano zmian planu wydatków. W toku czynności kontrolnych szczegółowo sprawdzono wszystkie decyzje dotyczące zmian wydatków na wynagrodzenia.

Zestawienie decyzji zmian w planie w 2015 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

Zmiany w planie - 2015 r.	§ 4010	§ 4020	§ 4040	§ 4110	§ 4120
<i>Plan wynagrodzeń</i>	202 000	771 000	83 000	183 000	26 000
Dec. LWKZ nr 1 z dnia 24.08.2015 r.	12 179	-8 690	-3 489	-2 590	-755
Dec. LWKZ nr 4 z dnia 19.10.2015 r.				4 500	-3 800
Dec. LWKZ nr 6 z dnia 8.12.2015 r.	1 586	-1 586			
Dec. LWKZ nr 11 z dnia 22.12.2015 r.	20	-20		640	10
Dec. LWKZ nr 12 z dnia 24.12.2015 r.				139	-139
<i>Plan po zmianach</i>	215 785	760 704	79 511	185 689	21 316

Decyzją nr 1 LWKZ z dnia 24 sierpnia 2015 r. zmniejszono m.in. § 4020 (wynagrodzenia osobowe pracowników k.s.c.) o kwotę 8 690 zł oraz § 4040 (dodatkowe wynagrodzenie roczne) o kwotę 3 489 zł. Sumą zmniejszenia tj. 12 179 zł zwiększono § 4010. Jednocześnie dokonano zmniejszenia § 4110 o kwotę 2 590 zł i § 4120 o kwotę 755 zł, a zwiększono § 4390 (zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii) w celu zapewnienia środków na pokrycie kosztów związanych z badaniami konserwatorskimi, archeologicznymi oraz ekspertyz zabytków.

Decyzją nr 4 LWKZ z dnia 19 października 2015 r. zmniejszono m.in. § 4120 o kwotę 3 800 zł, zwiększono § 4110 o kwotę 4 500 zł celem zapewnienia środków na pokrycie wydatków związanych z zaplanowanymi umowami o dzieło.

Decyzją nr 6 LWKZ z dnia 8 grudnia 2015 r. zmniejszono § 4020, a zwiększono § 4010 o kwotę 1 586 zł. Przesunięcia dokonano w celu zapewnienia środków na pokrycie wydatków związanych z wypłatą nagród dla pracowników.

Decyzją nr 11 LWKZ z dnia 22 grudnia 2015 r. dokonano m.in. przesunięcia pomiędzy § 4020 i § 4010 o kwotę 20 zł oraz zwiększono § 4110 o kwotę 640 zł, § 0412 o kwotę 10 zł, celem zapewnienia środków na pokrycie wydatków związanych z uregulowaniem pochodnych od wynagrodzeń.

Decyzją nr 12 LWKZ z dnia 24 grudnia 2015 r. dokonano przesunięcia pomiędzy § 4120 (zmniejszenie) i § 4110 (zwiększenie) o kwotę 139 zł, celem zapewnienia środków na pokrycie wydatków związanych z uregulowaniem pochodnych od wynagrodzeń.

Zestawienie decyzji zmian w planie w 2016 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

Zmiany w planie - 2016 r.	§ 4010	§ 4020	§ 4040	§ 4110	§ 4120
Plan wynagrodzeń	224 000	834 000	83 000	196 000	28 000
Dec. 85/08/3122.3.116.2016.TR z dn. 14.10.2016	4 884		-4 884		
Dec. 85/08/3122.3.170.2016.TR z dn. 8.12.2016				-7 430	-1 610
Dec. 85/08/3122.3.210.2016.TR z dn. 22.12.2016				2 600	-5 000
Dec. 85/08/3122.3.238.2016.TR z dn. 29.12.2016	-1 080	1 080		130	-130
Dec. 85/08/3122.3.239.2016.TR z dn. 29.12.2016				410	
Dec. 85/08/3122.3.262.2016.TR z dn. 30.12.2016				304	
Plan po zmianach	227 804	835 080	78 116	192 014	21 260

Decyzją nr 85/08/3122.3.116.2016.TR z dnia 14 października 2016 r. zmniejszono § 4040 (dodatkowe wynagrodzenie roczne) o kwotę 4 884 zł, zwiększono § 4010 (wynagrodzenia osobowe pracowników NMN) o kwotę 4 884 zł.

Decyzją nr 85/08/3122.3.170.2016.TR z dnia 8 grudnia 2016 r. zmniejszono § 4110 o kwotę 7 430 zł i § 4120 o kwotę 1 610 zł w związku z zawarciem większej ilości umów o dzieło z firmami zewnętrznymi niż z osobami fizycznymi.

Decyzją nr 85/08/3122.3.210.2016.TR z dnia 22 grudnia 2016 r. zmniejszono m.in. § 4120 o kwotę 5 000 zł, a zwiększono m.in. § 4110 o kwotę 2 600 zł, celem zabezpieczenia środków na opłacenie składek ZUS.

Decyzją nr 85/08/3122.3.238.2016.TR z dnia 29 grudnia 2016 r. dokonano zmniejszenia § 4010 o kwotę 1 080 zł, o którą zwiększono § 4020. Jednocześnie zmniejszono § 4120 i zwiększono § 4110 o kwotę 130 zł w celu zabezpieczenia środków na opłacenie składek ZUS.

Decyzją nr 85/08/3122.3.239.2016.TR z dnia 29 grudnia 2016 r. zwiększono § 4110 o kwotę 410 zł celem zabezpieczenia środków na opłacenie składek ZUS.

Decyzją nr 85/08/3122.3.262.2016.TR z dnia 30 grudnia 2016 r. zwiększono m.in. § 4110 o kwotę 304 zł w celu zabezpieczenia środków na opłacenie składek ZUS.

Plan wynagrodzeń na 2016 rok w stosunku do 2015 roku został zwiększony łącznie o 100 tys. zł (wynagrodzenia 85 tys. zł i pochodne 15 tys. zł), w tym:

- § 4010 22 tys. zł,
- § 4020 63 tys. zł,
- § 4110 13 tys. zł,
- § 4120 2 tys. zł.

Kontrolujący wystąpili do Lubuskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków o wskazanie wydatkowania kwoty 85 tys. zł zwiększającej fundusz wynagrodzeń w 2016 roku. Z otrzymanej odpowiedzi wynika, że powyższą kwotę wydatkowano w następujący sposób:

- nagrody jubileuszowe 11 556 zł,
- awans stanowiskowy 4 061 zł,
- zwiększenie zatrudnienia
pracownika pracującego
w niepełnym wymiarze czasu
pracy do pełnego etatu 9 345 zł,
- stworzenie dodatkowego etatu 23 290 zł,
- dodatki specjalne 9 000 zł,
- wzrost dodatków stażowych 4 879 zł,

co stanowi 62 131 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 22 869 zł wydatkowano na nagrody dla pracowników. W toku kontroli oceniono, że rozdysponowanie środków przeznaczonych na regulację wynagrodzeń w 2016 r. zostało przeprowadzone zgodnie z wytycznymi Kancelarii Prezesa Rady Ministrów i nie stwierdzono naruszenia oraz przekroczenia określonych wytycznych.

W toku kontroli, kontrolujący zwrócił uwagę na brak regulacji dotyczących przyznawania premii pracownikom spoza korpusu służby cywilnej, co skutkowało brakiem wypłaty premii dwóm pracownikom zatrudnionym na stanowisku kierowcy. Z wyjaśnień Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków wynika, że brak regulacji oraz fizycznej wypłaty premii dla pracowników zatrudnionych na stanowisku kierowcy podyktowane jest brakiem środków na ten cel, stąd nie było konieczności tworzenia wewnętrznych regulacji. Powołano się również na pismo kierowane do Wojewody Lubuskiego o zwiększenie środków finansowych na wypłatę wynagrodzeń, jednakże odpowiedź była negatywna. Brzmienie § 9 ust. 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 lutego 2010 r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej zatrudnionych w urzędach administracji rządowej i pracowników innych jednostek (Dz.U.2010.27.134 z późn. zm.) nie pozostawia wątpliwości że dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach pomocniczych, robotniczych i obsługi oraz załogi jednostek pływających tworzy się fundusz premiowy w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia. Ustawodawca użył sformułowania "tworzy się fundusz premiowy", wykładnia językowa przepisu wskazuje, że pracodawca jest zobowiązany do utworzenia funduszu premiowego w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych na

stanowiskach pomocniczych, robotniczych i obsługi oraz załogi jednostek pływających. W ocenie kontrolującego jest to naruszenie przepisów ww. rozporządzenia, wyjaśnienia przedstawione w piśmie z dnia 20 czerwca br. nie zostały przyjęte.

W okresie objętym kontrolą w planach nie oznaczono 3% funduszu nagród. Wojewódzki Konserwator Zabytków w pismach kierowanych do Wojewody Lubuskiego, do których wgląd miał kontrolujący na miejscu kontroli, informował o braku możliwości zaplanowania funduszu ze względu na brak środków finansowych. Ustalono natomiast, że mimo braku wewnętrznych regulacji dotyczących przyznawania nagród, nagrody te (z uzyskanych oszczędności) są pracownikom przyznawane. Przyznając nagrody Wojewódzki Konserwator brała pod uwagę obciążenie poszczególnych pracowników sprawami merytorycznymi, sposób ich załatwiania oraz zaangażowanie.

W 2015 roku wykonanie wynagrodzeń osobowych wyniosło 976 486 zł, w tym wypłacono nagrody w wysokości 22 750 zł, natomiast w 2016 roku wykonanie wynagrodzeń osobowych wyniosło 1 062 872 zł, w tym wypłacono nagrody w wysokości 66 290 zł oraz nagrody jubileuszowe dla dwóch pracowników w wysokości 11 556 zł. Kontroli poddana została cała dokumentacja dotycząca nagród jubileuszowych. Ustalenie prawa do wypłaty nagrody jubileuszowej, sposób naliczenia oraz termin wypłaty zostały dokonane prawidłowo.

W związku z wypłatą nagród wystąpiono o wyjaśnienia, w jaki sposób pozyskano środki na ten cel. Z uzyskanej odpowiedzi kontrolujący sporządzili szczegółową analizę dotyczącą uzyskanych oszczędności w danym roku, które następnie zostały przeznaczone na wypłatę nagród:

rok 2015:

• oznaczenie funduszu nagród § 4020	1 211 zł,
• oszczędność DWR za 2014 r.	3 489 zł,
• wakat (rozwiązanie stosunku pracy przez pracownika, nowego zatrudniono po miesiącu)	2 588 zł,
• zatrudnienia w ramach zastępstw na niższym uposażeniu zasadniczym	9 598 zł,
• <u>absencja chorobowa</u>	<u>5 864 zł.</u>
<i>Oszczędność</i>	22 750 zł

rok 2016:

• oszczędność DWR za 2014 r.	4 884 zł,
• zatrudnienia w ramach zastępstw na niższym uposażeniu zasadniczym	20 784 zł,
• absencja chorobowa	17 753 zł.
• kwota zabezpieczająca wzrost dodatków stażowych w przyszłych latach	<u>22 869 zł.</u>

Oszczędność 66 290 zł

W toku czynności kontrolnych kontrolujący stwierdzili, że w okresie objętym kontrolą ustalanie, naliczanie i wypłacanie dodatkowego wynagrodzenia rocznego wszystkich pracowników zatrudnionych w Wojewódzkim Urzędzie Ochrony Zabytków (w tym, także dwóm pracownikom zatrudnionym na stanowisku kierowcy) było zgodne z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz.U.2013.1144 z późn. zm.), (Dz.U.2016.2217 z późn. zm.).

W okresie objętym kontrolą sprawozdania o zatrudnieniu i wynagrodzeniach - Rb-70 sporządzano, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U.2016.1015 z późn. zm.).

Kontrolujący nie wnieśli uwag do sposobu realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych po przeprowadzeniu ostatnich kontroli.

Przedstawiając powyższe ustalenia, **zalecam** podjęcie następujących działań:

1. dokonanie aktualizacji zakresów obowiązków osób zatrudnionych w WUOZ w Zielonej Górze w taki sposób by odpowiadały zapisom regulaminu organizacyjnego;
2. dokonanie takich zmian w zarządzeniu wewnętrznym dotyczącym kontroli zarządczej by spowodować obowiązek potwierdzania daty złożenia oświadczenia o stanie kontroli zarządczej oraz jednoznacznie określić kto takie oświadczenie ma obowiązek złożyć;
3. rozważenie uregulowania zagadnień kontroli wewnętrznej w osobnym akcie kierownictwa wewnętrznego lub rozszerzenia zapisów regulaminu organizacyjnego o te kwestie;
4. wprowadzenie takich regulacji nadzorczych, które wyeliminują nieprawidłowości w zakresie: sporządzania i wydawania upoważnień do kontroli, załatwiania spraw zgodnie z zasadami i terminami określonymi w kpa, przekazywania zatwierdzonych planów kontroli do LUW w wyznaczonym terminie;
5. dokonanie zmiany wysokości mnożnika dla pracownika zatrudnionego w niepełnym wymiarze czasu pracy;
6. utworzenie funduszu premiowego w ramach posiadanych środków na wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach pomocniczych, robotniczych i obsługi;
7. przekazanie informacji w formie elektronicznej o wpisie zabytku nieruchomego do rejestru, umożliwiającej jej publikację w Dzienniku Urzędowym Województwa Lubuskiego;

8. rozważenie możliwości objęcia zagadnień kontroli przestrzegania i stosowania przepisów dotyczących ochrony zabytków i opieki nad zabytkami rejestracji w jrw a pod symbolem klasyfikacyjnym 5180;
9. prowadzenie bieżącej, wnikliwej analizy sposobu realizacji kontrolowanych zadań w celu uniknięcia podobnych nieprawidłowości w przyszłości.

W terminie 30 dni liczonym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, proszę o pisemną informację o sposobie wykonania zaleceń i wykorzystaniu wniosków lub o przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak