



**WOJEWODA
ŚWIĘTOKRZYSKI**

Kielce, dnia 23 czerwca 2025 r.

Znak: BiZK.II.431.4.2025

**Pani
Joanna Suska
Burmistrz Miasta i Gminy Ćmielów**

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Zakres kontroli: Badanie prawidłowości wykorzystania otrzymanej w 2024 roku dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniejsz im. Władysława Stasiaka na lata 2022 - 2024 pod nazwą: *"Budowa monitoringu w punktach newralgicznych na terenie gminy Ćmielów"*, na podstawie Porozumienia nr 49/2024 zawartego dnia 8 lipca 2024 r. i aneksem nr 1/2024 z dnia 27 grudnia 2024 r. oraz ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji ww. zadania.

Okres objęty kontrolą: Od 8 lipca 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Zespół kontrolerów: Ewa Mazurek – kierownik oddziału w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego - upoważnienie do kontroli nr 383/2025 z dnia 19 maja 2025 r. – przewodnicząca zespołu kontrolnego

Anna Sułek – inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego – upoważnienie do kontroli nr 384/2025 z dnia 19 maja 2025 r – członek zespołu kontrolnego.

**Termin
przeprowadzenia
kontroli:** 21 maja 2025 r.

**Podstawa prawna do
przeprowadzenia** Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 oraz art. 51 ust.

kontroli: 2 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji rządowej*¹.
Sprawozdanie pokontrolne przekazano zgodnie z przepisami art. 52 ust. 4 ustawy *o kontroli w administracji rządowej*.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod pozycją 1/2025.

Ocena stanu faktycznego wynikająca z ustaleń kontroli:

Pozytywnie z uchybieniami ocenia się wykorzystanie dotacji celowej udzielonej przez Wojewodę Świętokrzyskiego na realizację zadania dofinansowanego z rządowego programu „Razem bezpieczniejszemu Władysławowi Stasiakowi na lata 2022 – 2024” pn. „Budowa monitoringu w punktach newralgicznych na terenie gminy Ćmielów”.

Stwierdzone uchybienia miały charakter formalny i nie powodowały następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadania.

Powyższa ocena wynika z ustaleń kontroli dokonanych w oparciu o przedłożone w trakcie kontroli dokumenty oraz sporządzoną dokumentację fotograficzną wykonaną w miejscu realizowanego zadania.

W toku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

W związku z przyjęciem przez Radę Ministrów Uchwały nr 172 z dnia 9 sierpnia 2022 r. w sprawie "Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniejszemu Władysławowi Stasiakowi na lata 2022-2024", w dniu 12 lutego 2024 roku w Świętokrzyskim Urzędzie Wojewódzkim w Kielcach rozpoczęto procedurę naboru projektów konkursowych. W budżecie Państwa na rok 2024 na realizację Programu została zabezpieczona rezerwa celowa w wysokości 12 000 000,00 zł.

Zgodnie z pozytywną rekomendacją Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, Burmistrz Miasta i Gminy Ćmielów przyjął do wykonania w roku 2024 zadanie pn. „Budowa monitoringu w punktach newralgicznych na terenie gminy Ćmielów” realizowane w ramach programu *Razem Bezpieczniejszemu*. W dniu 8 lipca 2024 r. podpisano porozumienie nr 49/2024 pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim, a Gminą Ćmielów w sprawie powierzenia zadania oraz ustalenia praw i wzajemnych obowiązków w ramach realizacji w 2024 r. Rządowego programu ograniczenia przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniejszemu Władysławowi Stasiakowi na lata 2022-2024². Przedmiotem porozumienia było dofinansowanie wykonania projektu pn. „Budowa monitoringu w punktach newralgicznych na terenie gminy Ćmielów”.

¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 224 t.j., zwana dalej: ustawa o kontroli w administracji rządowej

² Zwane dalej: porozumieniem.

W dniu 3 grudnia 2024 roku do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach wpłynął wniosek Burmistrza Ćmielowa – Pani Joanny Suska obejmujący prośbę o wyrażenie zgody na zmianę lokalizacji umieszczenia dwóch punktów kamerowych. Niniejszy wniosek, w odpowiedzi na pismo Wojewody Świętokrzyskiego znak: BiZK.II.68.29.2024 z dnia 4 grudnia br., został uzupełniony pismem z Gminy Ćmielów z dnia 11.12.2024 r. Zaproponowane w piśmie zmiany podyktowane były trudnościami polegającymi na długim terminie oczekiwania na uzyskanie pozwolenia od PGE Dystrybucja Rejon Energetyczny Staszów na montaż kamer na słupach będących własnością PGE. W złożonym wniosku Gmina oświadczyła, iż zaproponowane nowe lokalizacje swoim zasięgiem pokrywają teren zbliżony do proponowanych pierwotnie punktów monitoringu. Ponadto nowe lokalizacje również zostały wytypowane przez mieszkańców w przeprowadzonej analizie bezpieczeństwa oraz w opinii Komendanta Komisariatu Policji w Ćmielowie.

Mając powyższe na uwadze, w dniu 27 grudnia 2024 r. podpisano aneks nr 1/2024 do porozumienia nr 49/2024 z dnia 8 lipca 2024 r. zmieniający treść „Wniosku o dofinansowanie projektu” w ww. zakresie.

Zrealizowany projekt miał na celu zwiększenie bezpieczeństwa w miejscach publicznych poprzez zakup 6 kamer monitoringu wizyjnego oraz jednego rejestratora i montaż kamer w pięciu lokalizacjach. Ponadto w ramach projektu zaplanowano realizację działań profilaktycznych w szkołach oraz analizę potrzeb społeczności lokalnej poprzez przeprowadzenie anonimowej ankiety oceniającej bezpieczeństwo na terenie Ćmielowa.

Na realizację przedmiotowego zadania przeznaczono łącznie środki finansowe w wysokości 101 716,00 zł. Środki w wysokości 84 263,00 zł zabezpieczono w budżecie Wojewody w dziale 754 Bezpieczeństwo *publiczne i ochrona przeciwpożarowa*, rozdział 75495 *Pozostała działalność*, § 6320 *Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej*. Pozostała kwota w wysokości 17 453,00 zł, stanowiła zabezpieczony wkład własny Gminy Ćmielów. Środki z rezerwy celowej, przekazane zostały na rachunek Urzędu Miasta i Gminy w Ćmielowie w dniu 17.07.2024 r.

Ustalenia kontroli:

Przekazane środki finansowe wpłynęły na konto Gminy w dniu 18 lipca 2024 r. Uchwałą NR V/30/2024³ w planie dochodów i wydatków w rozdziale 75495, wprowadzono kwotę otrzymanej dotacji tj. 84 263,00 zł⁴. Uchwałą nr VI/34/2024⁵ wprowadzono korektę załącznika do uchwały

³ Uchwała NR V/30/2024 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 29.07.2024 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej oraz budżecie na 2024 r.

⁴ Załącznik nr 7 do Uchwały Nr V/30/2024 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dn. 29.07.2024 roku.

⁵ Uchwała nr VI/34/2024 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 10 września 2024 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej oraz w budżecie na 2024 r.

budżetowej pn.” Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej”. Wkład własny Gminy w wysokości 14 870,00 zł został wykazany w uchwale nr II/15/2024⁶.

Na podstawie wyciągu bankowego nr 5 z dnia 08.10.2024 r. stwierdzono zajęcie salda Gminy w wysokości 84 356,33 na rzecz postanowienia GKM⁷ 16/19 - orzeczenia wydanego przez komornika w sprawach egzekucyjnych. Kolejne transakcje w tym zakresie odnotowano na wyciągach nr 6 i 8. Odnośnie zaistniałej sytuacji Skarbnik Miasta i Gminy Pan Jarosław Nowak przedłożył stosowne wyjaśnienia (treść wyjaśnień w aktach kontroli).

Przekazana dotacja zdeponowana była na oprocentowanym koncie bankowym. Zgodnie z wyciągiem bankowym nr 9 z dnia 02.01.2025 r. wysokość niewykorzystanych odsetek bankowych, w dniu 31.12.2024 r. w kwocie 7,19 zł została zwrócona na konto Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Na okoliczność rozliczania realizowanego zadania, Gmina prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków, pozwalającą na identyfikację poszczególnych operacji księgowych. W kontrolowanym okresie Gmina nie dokonywała zwrotu niewykorzystanych środków finansowych z przekazanej dotacji.

Gmina, celem realizacji zaplanowanych działań projektowych, w miesiącu listopadzie 2024 r. przeprowadziła rozeznanie rynku⁸ celem oszacowania wartości zamówienia na montaż monitoringu. W przeprowadzonym rozeznaniu cenowym otrzymano dwie oferty. Wyboru wykonawcy dokonano na podstawie analizy ofert pod względem spełniania wymagań zapytania i najkorzystniejszej zaoferowanej ceny. Postępowanie w zakresie wyłonienia wykonawcy zaplanowanego zadania przeprowadzono zgodnie z wewnętrzną regulacją⁹ dotyczącą udzielania zamówień publicznych. W dniu 27 listopada 2024 r. Gmina podpisała z firmą SCORPION-SYSTEM Sp. J. z Ostrowca Świętokrzyskiego umowę nr I.7013.28.82.2024 obejmującą realizację zadania budowy monitoringu na terenie gminy Ćmielów w następujących punktach:

1. budynek Urzędu Miasta i Gminy Ćmielów (wlot od strony Ostrowca),
2. budynek Ochotniczej Straży Pożarnej w Ćmielowie (wlot od strony

⁶ Uchwała nr II/15/2024 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dnia 23 maja 2024 r. w sprawie zmian w uchwale budżetowej oraz w budżecie na 2024 r.

⁷ repertorium „GKm” – do rejestrowania spraw o egzekucję świadczeń dochodzonych na podstawie tytułów wykonawczych pochodzących od sądów gospodarczych lub o wykonanie postanowień o udzieleniu zabezpieczenia tych roszczeń wydanych przez sądy gospodarcze

⁸ Notatka służbowa z przeprowadzonego rozeznania cen zamówienia publicznego o wartości równej lub większej niż 50 000 złotych netto, a niższej niż 130 000 złotych netto.

⁹ Zarządzenie Nr 31/2021 Burmistrza Ćmielowa z dnia 8 marca 2021 r. w sprawie: ramowych procedur udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej kwoty 130 000 netto

Ożarowa),

3. orlik przy ul. Staszica w Ćmielowie,
4. orlik przy Cmentarzu Parafialnym w Ćmielowie,
5. plac zabaw przy Samorządowym Przedszkolu w Ćmielowie.

Termin realizacji inwestycji w podpisanej umowie wskazany został na dzień 16.12.2024 r. Aneks nr 1 do umowy nr I.7013.28.82.2024 z dnia 27 listopada 2024 r. został zmieniony termin realizacji inwestycji na dzień 24.12.2024 r. Odbioru końcowego wykonania umowy dokonano zgodnie z protokołem odbioru z dnia 27 grudnia 2024 r. Komisja podpisująca protokół odbioru końcowego uznała roboty za zakończone i odebrane bez uwag. Za zrealizowane zadanie dokonano płatności przelewem bankowym w dniu 30.12.2024 r. w kwocie 101 716,08 zł.

Zakupiony i zainstalowany w ramach projektu system monitoringu wizyjnego został wprowadzony na stan środków trwałych Urzędu Miasta i Gminy w Ćmielowie pod numerem inwentarzowym 93/2024. Potwierdza to dokument OT „Przyjęcie środka trwałego” nr 012/2024 z dnia 31.12.2024 r.

W ramach zaplanowanych we wniosku niefinansowych działań profilaktycznych, Gmina Ćmielów zapewniła przeprowadzenie w Szkole Podstawowej nr 1 w Ćmielowie, Samorządowym Przedszkolu w Ćmielowie, Publicznej Szkole Podstawowej w Brzóstowej i Domu Seniora w Ćmielowie spotkania z funkcjonariuszami Komisariatu Policji w Ćmielowie na temat bezpieczeństwa w świecie realnym jak i wirtualnym.

Gmina Ćmielów na realizację zadania wydatkowała łączną kwotę w wysokości 101 716,08 zł, co potwierdzają zapisy na kontach analitycznych, w tym:

- z przyznanej dotacji – kwotę 81 991,38 zł;

- z wkładu własnego – kwotę 19 724,70 zł;

oraz w dniu 10.04.2025 r. dokonała zwrotu części dotacji pobranej w nadmiernej wysokości w kwocie 2 271,62 zł.

Zwrot części dotacji wynika z niezastosowania się do zapisów § 7 ust. 2 porozumienia, cyt. *„Jeżeli dany koszt finansowany z dotacji wykazany w sprawozdaniu z realizacji Zadania nie jest równy z kosztem określonym w odpowiedniej pozycji kalkulacji przewidywanych kosztów projektu, to uznaje się go za zgodny wtedy, gdy nie nastąpiło jego zwiększenie o więcej niż 10 %”*.

Sprawozdanie końcowe zostało przedłożone w dniu 14.01.2025 r., co było zgodne z § 7 ust. 1 Porozumienia. Prawidłowa korekta sprawozdania końcowego uwzględniająca dokonany zwrot części dotacji, została złożona w dniu 27.05.2025 r.

Poniesione wydatki zostały potwierdzone poprzez przedstawienie oryginałów faktur za zakup asortymentu zgodnego ze zrealizowanym zadaniem. Dowody finansowo-księgowe ujęte zostały w prowadzonej w Gminie Ćmielów ewidencji księgowej i uregulowane były w pełnej wysokości. Objęte kontrolą dowody księgowe były sprawdzone pod względem formalno-rachunkowym oraz merytorycznym i zatwierdzone do wypłaty przez osoby upoważnione, a ponadto zawierały wszystkie

elementy określone w art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Otrzymane w ramach projektu środki z dotacji zostały wydatkowane zgodnie z wnioskiem, na zakup 6 sztuk kamer i rejestratora wraz z niezbędnym osprzętem. W ramach projektu zrealizowano usługę montażu i wdrożenia systemu oraz zapewniono jego serwis. Punkty kamerowe zostały umieszczone we wskazanych lokalizacjach, tj. na budynkach Urzędu Miasta i Gminy Ćmielów – 1 szt., Ochotniczej Straży Pożarnej Ćmielów – 1 szt., boisku przy ul. Staszica w Ćmielowie – 2 szt., boisku przy Cmentarzu Parafialnym w Ćmielowie – 1 szt., budynku – Samorządowym Przedszkolu w Ćmielowie – 1 szt. Rejestrator wraz z osprzętem znajduje się w zamkniętym pomieszczeniu w Urzędzie Gminy Ćmielów. Podczas czynności kontrolnych stwierdzono prawidłowość działania systemu – obraz z zamontowanych kamer był na bieżąco przekazywany do rejestratora. Zespół kontrolny dokonał również oględzin budynków, na których zostały zamontowane kamery. Na tę okoliczność sporządzono protokół oględzin, który wraz z dokumentacją fotograficzną został załączony do akt kontroli.

Zarządzeniem nr 10/2025 Burmistrza Ćmielowa z dnia 31.01.2025 r. wprowadzono „Regulamin funkcjonowania, obsługi i eksploatacji monitoringu wizyjnego na terenie Urzędu Miasta i Gminy Ćmielów”, w którym uwzględniono m.in. zasady dostępu do rejestrowanych danych i ich zabezpieczania.

Gmina Ćmielów wykonała i umieściła przed budynkiem Urzędu tablicę informacyjną na temat dofinansowania zrealizowanego projektu z budżetu państwa. Wygląd i miejsce umieszczenia tablicy jest zgodne z § 5 rozporządzenia¹⁰ w sprawie działań informacyjnych. Nie zamieściła natomiast na stronie internetowej Urzędu Gminy informacji o uzyskaniu dofinansowania i zakończeniu realizacji projektu. Podjęte działania informacyjne nie wypełniły zobowiązania ujętego w § 6 ust. 2 porozumienia, co ujęto w części „Stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia”.

**Stwierdzone
nieprawidłowości
i uchybienia**

I. Realizacja działań informacyjnych zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych (Dz. U. z 2021 r., poz. 953 z późn. zm.).

Gmina Ćmielów nie wypełniła obowiązku wynikającego z § 2 ust. 3 ww. rozporządzenia dotyczącego obowiązku zamieszczenia informacji na swojej stronie internetowej. Informacje o uzyskanej dotacji nie były zamieszczane na stronie Urzędu Gminy.

¹⁰ Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych (Dz. U. z 2021 r., poz. 953 z późn. zm.).

Zalecenia i wnioski

Biorąc pod uwagę powyższe wnoszę o **zwiększenie nadzoru** nad realizacją działań informacyjnych w ramach realizacji projektów dofinansowywanych ze środków pochodzących z budżetu państwa i zapewnienie realizacji zapisów rozporządzenia⁰.

Analiza skontrolowanych dowodów źródłowych nie wykazała nieprawidłowości.

Pouczenie:

Reasumując powyższe ustalenia, informuję, że w myśl przepisów zawartych w art. 52 ust 5 ustawy *o kontroli w administracji rządowej* Kierownikowi jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania przysługuje prawo przedstawienia do niego stanowiska; nie wstrzymuje to jednak realizacji ustaleń kontroli. Ewentualne zastrzeżenia należy wnieść za pośrednictwem platformy e-PUAP, e-Doręczenia lub na piśmie do Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Michał Skotnicki
Wicewojewoda Świętokrzyski