



Olsztyn, 9 grudnia 2024 r.

Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
ZK-I.431.4.6.2024

Pan
Robert Szewczyk
Prezydent Olsztyna

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 224), przekazuję Panu treść wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Miasta Olsztyna, Plac Jana Pawła II 1, 10-101 Olsztyn. W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska kierownicze pełnili:

- Piotr Grzymowicz — Prezydent Olsztyna – od 9 marca 2009 do 7 maja 2024 r.
- Robert Szewczyk — Prezydent Olsztyna – od 7 maja 2024 r.
- Anna Staśkiewicz – Skarbnik Miasta Olsztyna

Osobami odpowiedzialnymi za realizację zadania objętego kontrolą byli:

- Dyrektor Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Urzędu Miasta Olsztyna
- Dyrektor Szkolnego Schroniska Młodzieżowego

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Warmińsko — Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie:

- Magdalena Kołodzińska — inspektor wojewódzki (legitymacja służbowa Nr 56/2021 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko — Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie), na podstawie pisemnego upoważnienia do kontroli Nr WK-I.0030.503.2024 z dnia 11 października 2024 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko — Mazurskiego.
- Kamil Niemczuk — inspektor wojewódzki (legitymacja służbowa Nr 55/2021 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko — Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie), na podstawie pisemnego upoważnienia do kontroli Nr WK-I.0030.504.2024 z 11 października 2024 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko Mazurskiego.

Kontrolę przeprowadzono dnia **28 października 2024 r.**

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 4/2024.

Przedmiot i zakres kontroli:

Kontrola problemowa dot. oceny prawidłowości realizacji polecenia wojewody warmińsko-mazurskiego w zakresie zapewnienia obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zakwaterowania oraz zapewnienia całodziennego wyżywienia zbiorowego.

Okres objęty kontrolą: lata 2022-2023

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3i 4 i art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224), art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2023 r., poz. 190), art. 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.).

Na podstawie ustaleń kontroli, działalność kontrolowanej jednostki w materii objętej kontrolą (w oparciu o próby: 8.03-19.04.2022 r., 14.07-28.07.2022 r., 31.08-29.09.2022 r., 31.05-30.06.2023 r., ocenia się **pozytywnie z nieprawidłowościami**.

Powyższą ocenę ogólną uzasadniają następujące oceny cząstkowe i ustalenia kontroli:

Zagadnienia objęte kontrolą zrealizowane były przez Urząd Miasta Olsztyna w 2022 r. i 2023 r. w oparciu o ustawę z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, a także polecenie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego znak ZK-I.6331.4.12.2022 z dnia 10 marca 2022 r., porozumienie Nr ZK-I.6331.4.18.2022 z dnia 22 kwietnia 2022 r., polecenie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego znak ZK-I.6331.4.25.2022 z dnia 26 maja 2022 r., decyzję nr 1/2023 znak: ZK-I.6331.4.3.2023 z dnia 20 lutego 2023 r.

Urząd Miasta Olsztyna na podstawie ww. dokumentów realizował zadania mające na celu zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia zbiorowego obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Przedsięwzięcie było finansowane środkami Funduszu Pomocy – przekazanymi przez Wojewodę.

- I. **Zapewnienie przez Wojewodę warunków umożliwiających prawidłowe i skuteczne udzielenie pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – porozumienie nr ZK-I.6331.4.18.2022 z 22.04.2022 r., polecenie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego znak ZK-I.6331.4.25.2022 z dnia 26 maja 2022 r., decyzja nr 1/2023 znak: ZK-I.6331.4.3.2023 z dnia 20 lutego 2023 r.**

Etap planowania:

Na pytanie kontrolerów o to w jaki sposób prezydent upoważnił osoby działające w jego imieniu do realizacji zadania Prezydent Olsztyna wyjaśnił, że: *„Biorąc pod uwagę fakt, iż przedmiotowe zadanie było realizowane w związku z panującym kryzysem uchodźczym,*

*Prezydent Olsztyna podjął decyzję, że za koordynację wszelkich spraw związanych z tym kryzysem na terenie Miasta odpowiedzialny będzie Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego oraz działające w jego strukturach Regionalne Centrum Bezpieczeństwa, którym ówczasie kierował pełniący obowiązki dyrektora Pan Paweł Micek. Powyższa decyzja zapadła ustnie i została przez niego zakomunikowana na posiedzeniu Miejskiego Zespołu Zarządzania Kryzysowego. Podczas posiedzenia Zespołu, Prezydent Olsztyna zdecydował oraz polecił Dyrektorowi Wydziału Edukacji oraz podległemu mu Dyrektorowi SSM Relaks uruchomienie i realizację w tym obiekcie polecenia Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, polegającego na organizacji zbiorowego zakwaterowania i całodziennego wyżywienia obywateli Ukrainy, w związku z trwającym kryzysem uchodźczym. Jednocześnie chciałbym nadmienić, iż na zapytanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, wystosowane na początku 2022 roku, Prezydent Olsztyna wskazał SSM Relaks jako obiekt, w którym mogliby zostać zakwaterowani potencjalni uchodźcy.” Brak pisemnego polecenia realizacji zadania należy uznać za **uchybie**, które nie wpłynęło jednak na realizację zadania.*

Porozumienie zawarto między Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Miastem Olsztyn. Przedmiotowe porozumienie zawarte było w celu zapewnienia finansowania polecenia Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 10 marca 2022 r., znak: ZK-I.6331.4.12.2022, w którym polecił Prezydentom Miast, Burmistrzom, Wójtom i Starostom Województwa Warmińsko-Mazurskiego organizację zakwaterowania i wyżywienia osób, które zostały zmuszone do opuszczenia Ukrainy w wyniku działań wojennych i które znalazły się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej od 24 lutego 2022 r., zwanych dalej uchodźcami. W wykonaniu polecenia Miasto zobowiązane było do zagwarantowania obywatelom Ukrainy miejsc noclegowych w pomieszczeniach przeznaczonych na pobyt ludzi wraz z zapewnieniem dostępu do sanitariatów, w tym zapewnienia wyżywienia w postaci minimum 3 posiłków dziennie (śniadanie, obiad i kolacja) oraz dostępu do napojów – minimum do wody pitnej. Na realizację zadania objętego porozumieniem przyznano środki finansowe w wysokości stanowiącej iloczyn liczby osób faktycznie przebywających w miejscu zorganizowanego zakwaterowania dla uchodźców i kosztu osobodoby z wyżywieniem, w wysokości 70,00 zł. W okresie od 8 marca 2022 r. do dnia wejścia w życie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, koszt o którym mowa powyżej zwiększono do kwoty 120,00 zł.

a) Zakwaterowanie

Obywatele Ukrainy w czasie realizacji zadania przebywali w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym Relaks, w obiekcie nr 1 przy ul. Kościuszki 72/74, jak również obiekcie nr 2 przy ul. Żołnierskiej 13B.

Prezydent Olsztyna wyjaśnił, że „Kluczową kwestią przy dokonaniu wyboru obiektu, jakim było w tym przypadku Szkolne Schronisko Młodzieżowe Relaks był fakt, iż jest to obiekt będący w zasobach miejskich. Nie było więc konieczności poszukiwania obiektów, które spełniałyby odpowiednie kryteria na rynku zewnętrznym. Obiekt ten w pełni spełniał

wszystkie postawione warunki socjalne oraz kwaterunkowe, niezbędne do jak najszybszego przyjęcia i zaopiekowania uchodźców z Ukrainy. Realizacja przedmiotowego zadania odbywała się zarówno w obiekcie nr 1 przy ul. Kościuszki 72/74, jak również obiekcie nr 2 przy ul. Żołnierskiej 13B”.

Zgodnie z informacją uzyskaną od Prezydenta Olsztyna uchodźcy byli kwaterowani według zgłoszeń z punktu recepcyjnego, na podstawie danych osobowych obywatela Ukrainy. Pokoje były przydzielane indywidualnie, biorąc pod uwagę pokrewieństwo uchodźców. Odnotowano także przypadki, że zakwaterowanie odbywało się bez pośrednictwa punktu recepcyjnego. Jednakże zgodnie z pismem Prezydenta Olsztyna z dnia 29.10.2024 r., znak: 5520.20.2024, „[...] takie przypadki były każdorazowo uzgadniane z pracownikiem Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Urzędu Wojewódzkiego Olsztynie - Panią Magdaleną Kąkol oraz Dyrektorem Wydziału - Panem Krzysztofem Kuriatą. Wszystkie dane zakwaterowanych osób były na bieżąco wysyłane, zgodnie z procedurą do Urzędu Wojewódzkiego”.

W kwestii weryfikacji każdego dnia zakwaterowanych w obiekcie osób z Ukrainy Prezydent wyjaśnił, że „Przy każdorazowym opuszczaniu obiektu, uchodźca informował o tym fakcie pracownika recepcji oraz pozostawiał klucze. Recepcja obiektu czynna jest 24 godziny na dobę. Pracownik nocnej zmiany zobowiązany był do weryfikacji obecności uchodźców, w razie wątpliwości telefonował do pokoi uchodźców”.

Kontrolerzy dokonali weryfikacji przedstawionych do kontroli list zakwaterowanych uchodźców. Za pomocą systemu ŹRÓDŁO sprawdzono, czy wszystkie osoby zakwaterowane w Internacie od 8 marca do 31 lipca 2023 r. były fizycznie w obiekcie. Na podstawie informacji zawartych w ŹRÓDLE wykryto nieprawidłowości tj. osoby umieszczone na liście nie były obecne w tym czasie w Polsce:

- ██████████ - w systemie odnotowano wyjazd 09.10.2022 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 29.11.2022 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **3 570,00 zł** (koszt 51 dób x 70,00 zł = 3 570,00 zł). Ponadto w związku z tym, że to był wyjazd powyżej miesiąca powyższa osoba straciła status UKR.
- ██████████ - w systemie odnotowano wyjazd 09.10.2022 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 29.11.2022 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **3 570,00 zł** (koszt 51 dób x 70,00 zł = 3 570,00 zł). Ponadto w związku z tym, że to był wyjazd powyżej miesiąca powyższa osoba straciła status UKR.
- ██████████ w systemie odnotowano: wyjazd 02.04.2023 r., przyjazd 15.04.2023 r., wyjazd 17.07.2023 r.; natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 01.08.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **1 960,00 zł** (koszt 28 dób x 70,00 zł = 1 960,00 zł).
- ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 23.08.2022 r., przyjazd 29.08.2022 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 17.02.2023 r. i do

- tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **420,00 zł** (koszt 6 dób x 70,00 zł = 420,00 zł).
- ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 23.08.2022 r., przyjazd 29.08.2022 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 17.02.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **420,00 zł** (koszt 6 dób x 70,00 zł = 420,00 zł).
 - ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 09.10.2022 r., przyjazd 23.10.2022 r., wyjazd 27.04.2023 r., przyjazd 04.05.2023 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 01.08.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **1 470,00 zł** (koszt 21 dób x 70,00 zł = 1 470,00 zł).
 - ██████████ w systemie odnotowano: wyjazd 20.08.2022 r., przyjazd 04.09.2022 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 08.10.2022 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **1 050,00 zł** (koszt 15 dób x 70,00 zł = 1 050,00 zł).
 - ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 17.12.2022 r., przyjazd 24.12.2022 r., wyjazd 29.12.2022 r., przyjazd 17.01.2023 r., wyjazd 12.07.2023 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 01.08.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **3 220,00 zł** (koszt 46 dób x 70,00 zł = 3 220,00 zł).
 - ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 17.12.2022 r., przyjazd 24.12.2022 r., wyjazd 29.12.2022 r., przyjazd 17.01.2023 r., wyjazd 12.07.2023 r., przyjazd 25.07.2023 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 01.08.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **2 730,00 zł** (koszt 39 dób x 70,00 zł = 2 730,00 zł).
 - ██████████ w systemie odnotowano: wyjazd 02.07.2022 r., przyjazd 10.07.2022 r., wyjazd 10.09.2022 r., przyjazd 26.09.2022 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 10.02.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **1 680,00 zł** (koszt 24 dób x 70,00 zł = 1 680,00 zł).
 - ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 17.12.2022 r., przyjazd 24.12.2022 r., wyjazd 29.12.2022 r., przyjazd 17.01.2023 r., wyjazd 12.07.2023 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 01.08.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **3 220,00 zł** (koszt 46 dób x 70,00 zł = 3 220,00 zł).
 - ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 17.12.2022 r., przyjazd 24.12.2022 r., wyjazd 29.12.2022 r., przyjazd 17.01.2023 r., wyjazd 12.07.2023r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 01.08.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **3 220,00 zł** (koszt 46 dób x 70,00 zł = 3 220,00 zł).

- ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 26.05.2022 r., przyjazd 02.06.2022 r., wyjazd 22.09.2022 r., przyjazd 06.10.2022 r., wyjazd 30.10.2022 r., przyjazd 06.11.2022 r., wyjazd 12.01.2023 r., przyjazd 21.01.2023 r., wyjazd 04.07.2023 r., przyjazd 14.07.2023 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 01.08.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **3 290,00 zł** (koszt 47 dób x 70,00 zł = 3 290,00 zł).
 - ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 03.06.2022 r., przyjazd 17.06.2022 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 01.08.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **980,00 zł** (koszt 14 dób x 70,00 zł = 980,00 zł).
 - ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 03.09.2022 r., przyjazd 16.09.2022 r., wyjazd 30.06.2023 r., przyjazd 16.07.2023 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 01.08.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **2 030,00 zł** (koszt 29 dób x 70,00 zł = 2 030,00 zł).
 - ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 03.09.2022 r., przyjazd 16.09.2022 r., wyjazd 30.06.2023 r., przyjazd 16.07.2023 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 01.08.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **2 030,00 zł** (koszt 29 dób x 70,00 zł = 2 030,00 zł).
 - ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 03.09.2022 r., przyjazd 16.09.2022 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 01.08.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **910,00 zł** (koszt 13 dób x 70,00 zł = 910,00 zł).
 - ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 03.09.2022 r., przyjazd 16.09.2022 r., wyjazd 17.06.2023 r., przyjazd 24.06.2023 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 01.08.2023 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **1 400,00 zł** (koszt 20 dób x 70,00 zł = 1 400,00 zł).
 - ██████████ - w systemie odnotowano: wyjazd 01.10.2022 r., przyjazd 05.10.2022 r., natomiast na liście wskazano datę wykwaterowania 21.10.2022 r. i do tego okresu liczono osobonoclegi, nie odnotowując nieobecności – w ten sposób niezasadnie wykazano koszt **280,00 zł** (koszt 4 doby x 70,00 zł = 280,00 zł).
- Powyższe środki w łącznej kwocie **37 450,00 zł** stanowiące nienależnie pobrane środki finansowe za zakwaterowanie i wyżywienie w tym okresie podlegają zwrotowi na rachunek wojewody warmińsko-mazurskiego. Raporty prowadzone przez pracowników zatrudnionych w internacie były tworzone z nienależytą starannością. Pracownicy nie wywiązywali się ze swoich obowiązków zgodnie z przedstawioną informacją dot. weryfikacji obecności osób zakwaterowanych w obiekcie, co w konsekwencji doprowadziło do błędnego naliczania kosztów za pobyt w SSM Relaks Olsztyn oraz

nienależnego pobrania środków finansowych, przeznaczonych na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy, co należy uznać za **nieprawidłowość**. Osobą odpowiedzialną za powyższą nieprawidłowość jest Prezydent Miasta Olsztyna zatrudniony na tym stanowisku w kontrolowanym okresie.

Z uwagi na zmianę ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z ze zm.) wojewoda warmińsko-mazurski wydał decyzję nr 1/2023 znak: ZK-I.6331.4.3.2023 z dnia 20 lutego 2023 r., na mocy której obywatele Ukrainy brali udział w częściowym pokrywaniu kosztów zakwaterowania i wyżywienia. Oceny możliwości partycypacji w kosztach osób z Ukrainy, znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej w Urzędzie Miasta Olsztyna dokonywała komisja powołana „Zarządzeniem nr 72 Prezydenta Olsztyna z dnia 24 lutego 2024 r. w sprawie powołania Komisji w celu dokonania oceny możliwości partycypacji w kosztach pomocy obywateli Ukrainy, którzy przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z terytorium Ukrainy w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa, znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej oraz weryfikacji istnienia innych okoliczności zwalniających obywateli Ukrainy z obowiązku partycypacji w kosztach pomocy.” Komisja dokonywała oceny możliwości partycypacji w kosztach na podstawie wniosków składanych przez obywateli Ukrainy oraz innych danych będących w posiadaniu Komisji. Z każdego spotkania komisji sporządzano protokół, a dla każdego wniosku wystawiano dokument „OCENA MOZLIWOSCI PARTYCYPACJI W KOSZTACH”, który zawierał informację o zwolnieniu w partycypacji w kosztach lub jego braku. W toku realizacji zadania Komisja zobowiązała jednego obywatela Ukrainy do partycypacji w 75% kosztów na okres 20 dni. Należna kwota w wysokości 1 050 zł stanowiąca iloczyn 20 dni i 52,5zł została wpłacona przelewem na konto Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Olsztynie.

Realizacja zadania została zakończona z ostatnim dniem lipca 2023 r. na podstawie pisma Wojewody Warmińsko-Mazurskiego znak ZK-I.6331.4.18.2022 z dnia 18 lipca 2023 r.

b) Wyżywienie

Wyżywienie osób przebywających w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym Relaks składało się z trzech posiłków, wraz z napojami, i dostarczane było przez podmiot zewnętrzny.

Zgodnie z odpowiedzią na zapytanie kontrolerów dotyczącą weryfikacji wydawania posiłków (śniadanie, obiad i kolacja), ustalono, że „pracownik recepcji przygotowywał listę z ilością przewidzianych na dany dzień posiłków. Obsługa cateringu odznaczała fakt wydania posiłku dla każdego obywatela Ukrainy. Do posiłków były zawsze podawane napoje”.

c) Wykorzystanie środków Finansowych

Miasto Olsztyn prowadziło w okresie obowiązywania porozumienia wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków oraz wydatków dokonywanych z tych środków.

Miasto Olsztyn zgodnie z porozumieniem nr ZK-I.6331.4.18.2022 z 22.04.2022 r. i poleceniem ZK- I.6331.4.25.2022 z dnia 26.05.2022 r. otrzymało na zakwaterowanie i wyżywienie środki finansowe w wysokości 1 370 171,00 zł. z których zwrócono na rachunek Wojewody 97 653,23 zł.

Miasto złożyło rozliczenie 20 października 2022 r. wraz z listą zakwaterowanych osób (zał. nr 3) oraz z dokumentami księgowymi.

Miasto Olsztyn zgodnie z porozumieniem nr ZK-I.6331.4.18.2022 z 22.04.2022 r. otrzymało na zakwaterowanie i wyżywienie środki finansowe w wysokości 555000,00 zł. Do dnia 20.10.2022 r. wykorzystało 524426,04 zł (na wyodrębnionym koncie bankowym pozostało 30 573,96 zł).

Przedstawione rozliczenie obejmowało okres od 08.03.2022 r. do 30.09.2022 r. włącznie i obejmowało:

- określenie wysokości stawki ryczałtowej,
- lista zakwaterowanych uchodźców - załącznik nr 3 do Porozumienia Nr ZK-I.6331.4.18.2022 (zaznaczono osoby, które opuściły miejsce zakwaterowania przed podpisaniem porozumienia, nie złożąwszy wymaganego oświadczenia),
- oświadczenia osób zakwaterowanych,
- wykaz faktur dokumentujących poniesione koszty.

W rozliczeniu przedstawiono także sposób naliczania kosztów:

- stawkę za zakup energii elektrycznej (dwóch kontrahentów — dystrybucja energii elektrycznej i sprzedaż energii elektrycznej) i energii cieplnej (centralne ogrzewanie i podgrzanie wody) obliczono na podstawie kosztów poniesionych przez jednostkę w miesięcznym okresie w przeliczeniu na jednostkowy nocleg udzielony w tym czasie,
- stawkę za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków obliczono na podstawie Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody — 1,92 zł/doba/osoba,
- odbiór odpadów komunalnych ustalono na podstawie Regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy Olsztyn — 0,87 zł/osoba/doba,
- koszty usługi pralniczej ustalono na podstawie oddanej do prania pościeli i ręczników,
- koszt wyżywienia ustalono na podstawie otrzymanej faktury — stawka 55,00 zł osoba dorosła, 40,00 zł dzieci w okresie 08.03-30.04.2022 r. oraz 43,00 zł osoby dorosłe i 40,00 zł dzieci w okresie 01.05-30.09.2022 r.

Wszystkie dowody księgowe, potwierdzające wydatkowanie środków finansowych były opatrzone opisem zawierającym następujące informacje:

- Zapis: „Płatne na podstawie porozumienia nr ZK- I.6331.4.18.2022 z dnia 22.04.2022 r. w wysokości ... zł.” a następnie zapis „Płatne na podstawie polecenia nr ZK- I.6331.4.25.2022 z dnia 26.05.2022 r. w wysokości ... zł.”
- Potwierdzenie sprawdzenia faktury pod względem merytorycznym przez upoważnioną osobę.
- Potwierdzenie sprawdzenia faktury pod względem formalno-rachunkowym przez skarbnika/ głównego księgowego jednostki.

- Zapis: „zapłacono przelewem/gotówką”, opatrzony datą, pieczętą i podpisem skarbnika/głównego księgowego jednostki.

Miasto złożyło rozliczenia częściowe zadania 20 października 2022 r. oraz rozliczenie końcowe, po wydłużeniu terminu na jego złożenie, 28 sierpnia 2023 r.

Rozliczenie zadania na podstawie porozumienia nr ZK-I.6331.4.18.2022 z dnia 22.04.2022 r. i polecenia ZK- I.6331.4.25.2022 z dnia 26.05.2022 r. zostało przedstawione prawidłowo.

Działalność jednostki w kontrolowanym obszarze ocenia się **pozytywnie z nieprawidłowościami**.

Mając na uwadze powyższą ocenę proszę o dokonanie na podstawie art. 14 ust. 34 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z ze zm.) zwrotu środków nienależnie pobranych w kwocie **37 450, 00 zł** (trzydzieści siedem tysięcy czterysta pięćdziesiąt zł) w terminie 15 dni od dnia stwierdzenia tych okoliczności. Za datę stwierdzenia ww. okoliczności należy przyjąć datę otrzymania wystąpienia pokontrolnego. Środki należy zwrócić na rachunek bankowy Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie do obsługi środków Funduszu Pomocy o numerze: 44 1010 1397 0032 9013 9130 2000.

Mając na uwadze powyższe ustalenia wnoszę o:

1. Rzetelną i staranną weryfikację zakwaterowanych osób.
2. Wykorzystywanie środków z Funduszu Pomocy zgodnie z obowiązującymi przepisami, szczególnie w sposób celowy i oszczędny.
3. Pisemne stawianie poleceń realizacji zadania.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając powyższe na uwadze, **proszę w terminie 14 dni** od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, poinformować Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego, o sposobie wykonania zaleceń lub przyczynę niepodjęcia działania.

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

Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego
Krzysztof Kuriata
Dyrektor
Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	3746946.10520136.9914726
Nazwa dokumentu	Wystąpienie Pokontrolne UM Olsztyn.pdf
Tytuł dokumentu	Wystąpienie Pokontrolne UM Olsztyn
Sygnatura dokumentu	ZK-I.431.4.4.2024
Data dokumentu	09.12.2024
Skrót dokumentu	BFD41F714263818EB6CFB7C64D459DEDBEA5065C
Wersja dokumentu	1.7
Data podpisu	09.12.2024 11:09:27
Podpisane przez	Krzysztof Julian Kuriata dyrektor wydziału
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego

EZD 3.124.8.8.

Data wydruku: 09.12.2024

Autor wydruku: ██████████ (inspektor wojewódzki)