



WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI

PS-I.431.5.1.2023

Olsztyn, 30 listopada 2023 r.

**Szanowny Pan  
Marcin Paweł Krajewski  
Wójt Gminy Małdyty**

ul. Kopernika 10  
14-330 Małdyty

Stosownie do art. 52 ust. 4 w związku z art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 224.) przekazuję Panu treść sprawozdania z kontroli.

### **SPRAWOZDANIE Z KONTROLI**

Kontrolę w trybie uproszczonym przeprowadzono w Urzędzie Gminy w Małdytach, ul. Olsztyńska 10, REGON: 000532790, NIP: 7411533204 oraz w jednostce realizującej kontrolowane zadanie, tj. siedzibie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Małdytach.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska w Urzędzie Gminy w Małdytach oraz Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Małdytach pełniły następujące osoby:

- Marcin Paweł Krajewski – Wójt Gminy Małdyty, wybrany w wyborach bezpośrednich w dniu 21 października 2018 roku;
- Cezary Wawrzyński - Sekretarz Gminy Małdyty, zatrudniony na ww. stanowisku na podstawie umowy o pracę od dnia 28 października 2020 roku;
- Małgorzata Borchert – Skarbnik Gminy Małdyty, powołana Uchwałą NR XXIV/183/21 Rady Gminy Małdyty z dnia 28 kwietnia 2021 r. w sprawie powołania Skarbnika Gminy.
- Kamilla Wawrzyńczuk – Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Małdytach, zatrudniona na ww. stanowisku na podstawie umowy o pracę od dnia 21 stycznia 2019 r. do 31 lipca 2023 r.;
- Ariel Dołęgowski – Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Małdytach, zatrudniony na ww. stanowisku na podstawie umowy o pracę od dnia 1 sierpnia 2023 r. do 31 października 2023 r.

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

- Pani Barbara Bagińska-Janulin – starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu, planowania i analiz w Wydziale Polityki Społecznej – legitymacja służbowa nr 35/2021, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.810.2023, z dnia 26 września 2023 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
- Pan Rafał Zujko – starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu, planowania i analiz w Wydziale Polityki Społecznej – legitymacja służbowa nr 10/2019, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.811.2023, z dnia 26 września 2023 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 5-6 października 2023 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli Urzędu Gminy w Małdytach pod pozycją nr 1 na 2023 r.

Zakres kontroli:

- Przedmiot kontroli: prawidłowość wykorzystania środków otrzymanych na realizację zasiłków celowych dla osób/rodzin, których gospodarstwa ucierpiały w wyniku zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej w roku 2022;
- Okres objęty kontrolą: rok 2022.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020, poz. 224), art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. z 2023 r. poz. 190) oraz art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.), w związku z art. 18 ust. 1 pkt 4, art. 39 ust. 1 i 2 oraz art. 40 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. 2023 poz. 901 ze zm.).

Wyjaśnień w czasie kontroli udzielali:

- Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Małdytach;
- Główny Księgowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej;
- Sekretarz Gminy Małdyty;
- Skarbnik Gminy Małdyty.

*[Dowód: akta kontroli str. 1-10]*

Ocena przeprowadzonej kontroli:

Na podstawie ustaleń kontroli prawidłowości wykorzystania środków otrzymanych na realizację zasiłków celowych dla osób/rodzin, których gospodarstwa ucierpiały w wyniku zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej w roku 2022, ocenia się **pozytywnie**.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż realizacja zadania, prowadzona jest przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Małdytach. Decyzje przyznające

dofinansowanie w przedmiotowym zakresie podpisywał Kierownik GOPS na podstawie Zarządzenia NR 0050.21.2019 Wójta Gminy Małdyty z dnia 21 stycznia 2019 r. w sprawie upoważnienia Kierownika GOPS w Małdytach do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy.

#### **I. Ustalenia ogólne:**

Na terenie gminy Małdyty w dniu 19 lutego 2022 r. roku doszło do zdarzenia losowego noszącego znamiona klęski żywiołowej (silny wiatr). W wyniku przedmiotowego zdarzenia zostały uszkodzone budynki mieszkalne oraz budynek mieszkalny przez który rozumie się także budynek gospodarczy, tj. służący zaspokajaniu niezbędnych potrzeb bytowych rodziny lub osoby samotnie gospodarującej, w szczególności budynek inwentarski.

Pomoc w łącznej wysokości 43.000 zł została przyznana na wnioski poszkodowanych rodzin, w sprawie przyznania pomocy finansowej z przeznaczeniem na realizację wypłat zasiłków celowych dla rodzin/osób poszkodowanych w wyniku zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej, w tym:

- 4 poszkodowanym rodzinom z przeznaczeniem na tzw. pomoc doraźną;
- 1 poszkodowanej rodzinie na remont budynku mieszkalnego;
- 1 poszkodowanej rodzinie na remont budynku mieszkalnego przez który rozumie się także budynek gospodarczy.

Przy wydawaniu decyzji administracyjnych oraz wypłatach środków z tytułu zdarzenia losowego noszącego znamiona klęski żywiołowej, stosowano wytyczne Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w zakresie uruchamiania środków na zasiłki celowe dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzeń klęskowych na remont/odbudowę budynków/lokali mieszkalnych oraz budynków mieszkalnych przez które rozumie się także budynki gospodarcze, tj.:

- zarówno w przypadku ubiegania się o tzw. pomoc doraźną, jak również na remont, niezwłocznie przeprowadzono wywiady środowiskowe, podczas których ustalono wysokość poniesionych strat oraz określano wysokość przyznawanej pomocy, zgodnie z zasadą miarkowania pomocy;
- w przypadku budynku mieszkalnego oraz budynku gospodarczego, przez który rozumie się także budynek gospodarczy, sześćosobowa komisja ds. szacowania strat przeprowadziła oględziny, z których sporządzono protokoły szacowania strat.

Przyznane środki przeznaczone na:

- w 4 przypadkach na tzw. pomoc doraźną, tj. wykonanie drobnych prac remontowych i zakupy, które trzeba było pilnie wykonać, aby zaspokajać niezbędne potrzeby bytowe poszkodowanych rodzin;
- w 2 przypadkach na remont bądź odbudowę budynków, w których komisja wskazała na następujące straty wyrządzone zdarzeniem noszącym znamiona klęski żywiołowej, tj.:
  - budynek mieszkalny, oszacowana kwota strat - 27.754,04 zł, uszkodzeniu uległ dach budynku mieszkalnego, tj. murłata i krokwie oraz ściana na którą opadł dach (zerwane rynny, na które wiatr przeniósł na kable energetyczne);
  - budynek mieszkalny przez który rozumie się także budynek gospodarczy - oszacowana kwota strat 50.192,50 zł, uszkodzeniu uległa obora, w której

znajdował się żywy inwentarz, straty dotyczyły m. in zniszczenia 1/3 powierzchni dachu budynku oraz pokrycia dachowego, konstrukcji więźby dachowej obory oraz całkowitego zniszczenia górnej części ściany szczytowej.

[Dowód: akta kontroli str. 11-27]

## **II. Ustalenia szczegółowe w zakresie przyznanej pomocy z przeznaczeniem na tzw. pomoc doraźną:**

- Wójt Gminy Małdyty wystąpił do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w dniu 28 lutego 2022 r. z wnioskiem o przyznanie środków finansowych na udzielenie niezbędnej pomocy w formie zasiłku celowego osobom/rodzinom poszkodowanym w wyniku zdarzeń klęskowych (pomoc doraźna). Jednostka została poinformowana o przyznaniu środków pismem z dnia 2 marca 2022 r.;
- Wojewoda Warmińsko-Mazurski decyzją Nr FK 29/2022 z dnia 1 marca 2022 r. zwiększył budżet Gminy Małdyty z ustawy budżetowej o kwotę 4.500 zł w ramach rozdziału 85278 – Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków celowych dla poszkodowanych rodzin na tzw. pomoc doraźną;
- Przyznane środki finansowe wprowadzono do budżetu Gminy Małdyty Zarządzeniem Nr 0050.28.2022 Wójta Gminy Małdyty z dnia 2 marca 2022 r. w sprawie: zmiany budżetu Gminy Małdyty na 2022 r.;
- Środki finansowe wpłynęły na rachunek Gminy Małdyty 2 marca 2022 r. następnie zostały przekazane do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w dniu 7 marca 2022 r.
- Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej w Małdytach wydał 4 decyzje w łącznej wysokości 4.500 zł z przeznaczeniem na tzw. pomoc doraźną, w tym:
  - decyzja GOPS-4605.04.10.2022 na kwotę 1.000 zł;
  - decyzja GOPS-4605.04.11.2022 na kwotę 1.500 zł;
  - decyzja GOPS-4605.01.8.2022 na kwotę 1.000 zł;
  - decyzja GOPS-4605.02.12.2022 na kwotę 1.000 zł.
- Wypłaty dla 4 poszkodowanych rodzin zostały zrealizowane w kasie niezwłocznie, tj. 8 marca 2022 r. zgodnie z listą zasiłków nr: 38 – ROK 2022 MIESIĄC 03;
- Otrzymane środki na tzw. pomoc doraźną zostały wykorzystane w pełnej wnioskowanej wysokości, tj. 4.500 zł;
- Środki zostały rozliczone przez Wójta Gminy Małdyty w sprawozdaniu rocznym złożonym w dniu 25 stycznia 2023 roku do Wydziału Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olszynie.

[Dowód: akta kontroli str. 11-30]

## **III. Ustalenia szczegółowe w zakresie przyznanej pomocy z przeznaczeniem na remont/odbudowę budynku mieszkalnego oraz budynków mieszkalnych przez które rozumie się także budynek gospodarczy:**

- Wójt Gminy Małdyty, po ostatecznym oszacowaniu strat, w tym sporządzaniu kosztorysów, złożył do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w dniu 21 marca 2022 r. (uzupełnione i ostatecznie skorygowane w dniu 31 marca 2022 r.), 2 wnioski na łączną kwotę 38.500 zł o przyznanie środków finansowych na udzielenie niezbędnej pomocy

w formie zasiłku celowego osobom/rodzinom poszkodowanym w wyniku zdarzeń klęskowych, w tym:

- na remont/odbudowę budynku/lokalu mieszkalnego na kwotę 13.500 zł;
- na remont/odbudowę budynku mieszkalnego przez który rozumie się także budynek gospodarczy na kwotę 25.000 zł;
- Wojewoda Warmińsko-Mazurski zwiększył budżet Gminy Małdyty w ramach rozdziału 85278 – Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych 2 decyzjami, tj.:
  - decyzją Nr FK 87/2022 z dnia 20 kwietnia 2022 o kwotę 13.500 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków celowych dla poszkodowanych rodzinną remont/odbudowę budynku mieszkalnego;
  - decyzją 97/2022 z dnia 28 kwietnia 2022 r. o kwotę 25.000 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków celowych dla poszkodowanych rodzinną remont/odbudowę budynku mieszkalnego przez który rozumie się także budynek gospodarczy. Kwota w wysokości 6.956 zł pochodziła z ustawy budżetowej, natomiast pozostała kwota w wysokości 18.044 zł z rezerwy celowej budżetu państwa na 2022 rok;
- Jednostka została poinformowana o przyznaniu środków pismami z dnia 22 kwietnia 2022 r. i 29 kwietnia 2022 r.;
- Przyznane środki finansowe z przeznaczeniem na remont/odbudowę budynku/lokalu mieszkalnego oraz na remont/odbudowę budynku mieszkalnego przez który rozumie się także budynek gospodarczy, wprowadzono do budżetu Gminy Małdyty:
  - kwotę 13.500 zł - Zarządzeniem Nr 0050.46.2022 Wójta Gminy Małdyty z dnia 26 kwietnia 2022 r. w sprawie: zmiany budżetu Gminy Małdyty na 2022 r.;
  - kwotę 25.000 zł – Uchwałą Nr XXXVII/259/22 Rady Gminy Małdyty z dnia 18 maja 2022 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Małdyty na 2022 r.;
- Środki finansowe były przekazywane w transzach, tj.:
  - I transza w wysokości 13.500 zł wpłynęła na rachunek Gminy Małdyty w dniu 22 kwietnia 2022 r., natomiast przekazanie na rachunek Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, nastąpiło w dniu 26 kwietnia 2022 r.;
  - II transza w wysokości 25.000 zł wpłynęła na rachunek Gminy Małdyty w dniu 29 kwietnia 2022 r., natomiast przekazanie na rachunek Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, nastąpiło w dniu 20 maja 2022 r.;
- Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej w Małdytach wydał, z tytułu zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej, 2 decyzje w łącznej wysokości 38.500 zł z przeznaczeniem na remont/ odbudowę budynków, w tym:
  - decyzja GOPS-4605.02.CWL.16.2022 na kwotę 13.500 zł - remont/odbudowa budynku mieszkalnego;
  - decyzja GOPS-4605.01.17.2022 na kwotę 25.000 zł - remont/odbudowa budynku mieszkalnego przez który rozumie się także budynek gospodarczy;
- Wypłata środków finansowych poszkodowanym została zrealizowana zgodnie z wystawionymi decyzjami administracyjnymi, tj.:
  - kwotę 13.500 zł wypłacono w kasie w dniu 28 kwietnia 2022 r., zgodnie z listą wypłat zasiłków Nr: 91 – ROK 2022 MIESIĄC 04;
  - kwotę 25.000 zł wypłacono przelewami w dwóch transzach po 12.500 zł w dniu 1 i 15 czerwca 2022 r.;

- Pomoc na remont/odbudowę budynków/lokali mieszkalnych oraz budynków mieszkalnych przez które rozumie się także budynek gospodarczy została rozliczona imiennymi fakturami, zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji. Do rozliczenia otrzymanej pomocy przedłożono po 3 faktury dokumentujące wydatki na zakup materiałów budowlanych oraz prace rozbiórkowo-remontowe, przy czym łączna kwota z przedłożonych faktur przez poszkodowanych była wyższa, niż kwota pomocy przyznana decyzjami, tj.:
  - kwota 13.500 zł rozliczona fakturami o nr: faktura vat K000053/2022 z 28 kwietnia 2022r., K000054/2022 z 28 kwietnia 2022r., 1/05/2022 z 4 maja 2022r. łączna wartość na fakturach - 13.889,65 zł;
  - kwota 25.000 zł rozliczona fakturami o nr: 2/6/2022 z 13 czerwca 2022 r., FS/18/2022 z 14 czerwca 2022r., 372/2022 z 30 czerwca 2022r. łączna wartość na fakturach 25.395 zł;
- Środki na remont/odbudowę budynku mieszkalnego oraz budynków mieszkalnych przez które rozumie się także budynek gospodarczy, zostały wykorzystane w pełnej wnioskowanej wysokości, tj. w kwocie 38.500 zł;
- Środki zostały rozliczone przez Wójta Gminy Małdyty w sprawozdaniu rocznym złożonym w dniu 25 stycznia 2023 roku do Wydziału Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olszynie.

*[Dowód: akta kontroli str. 11-30]*

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż środki w łącznej kwocie 43.000 zł przekazane na pomoc poszkodowanym rodzinom z tytułu zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej, które miało miejsce w dniu 19 lutego 2022 r., zostały wydatkowane w pełnej wnioskowanej wysokości oraz wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

#### **Pouczenie:**

Stosownie do art. 52 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020, poz. 224). Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko; nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

**wz. WOJEWODY WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO**

**Piotr Opaczewski  
II WICEWOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI**