

**WOJEWODA PODKARPACKI** Rzeszów, 2024-04-

 ul. Grunwaldzka 15, 35-959 Rzeszów

 skr. poczt. 297

 OA-I.1610.1.2024

 **Pan**

 **Krzysztof Strent**

 **Wójt Gminy Wiązownica**

 Na podstawie art. 52 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej[[1]](#footnote-1), w związku ze zrealizowaną w dniach 22 i 25 marca 2024 r. doraźną kontrolą problemową w trybie uproszczonym, dotyczącą prawidłowości wydatkowania środków przekazanych z Funduszu Pomocy na rzecz Gminy Wiązownica, w odniesieniu do realizacji zadań wynikających z art. 13 o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa przez zespół kontrolny (na podstawie imiennych upoważnień do kontroli z dnia 21 marca 2024 r., znak sprawy: OA.1610.1.2024, od numeru 1 do 5, udzielonych przez działającego z upoważnienia Wojewody Podkarpackiego – Krzysztofa Jamrugiewicza, zastępcę Dyrektora Wydziału Organizacyjno-Administracyjnego Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie) w następującym składzie:

1. Magdalena Owsiany – inspektor wojewódzki w Oddziale Finansowo-Księgowym
w Wydziale Organizacyjno-Administracyjnym (kierownik zespołu kontrolnego)
2. Tadeusz Zaręba – kierownik Oddziału kontroli w Wydziale Prawnym i Nadzoru,
3. Grzegorz Skiba – inspektor wojewódzki w Oddziale Kontroli Gospodarki Finansowej w Wydziale Finansów i Budżetu,
4. Aneta Rybka - starszy specjalista w Oddziale Nadzoru w Pomocy Społecznej
w Wydziale Polityki Społecznej,
5. Jakub Misiuda – starszy specjalista w wieloosobowym stanowisku pracy do spraw organizacyjnych, związków wyznaniowych i repatriacji w Wydziale Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców,

w oparciu o poczynione ustalenia kontrolne, przekazuję niniejsze **sprawozdanie**.

 Zagadnienia objęte kontrolą zrealizowane zostały w oparciu o delegację ustawową zawartą art. 13 ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy
w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa[[2]](#footnote-2), art. 3 ust. 2ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie[[3]](#footnote-3), a także art. 6 ust. 4 pkt 4 i art. 16 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, w związku z § 26 ust. 1 zarządzenia Nr 1/14 Wojewody Podkarpackiego z dnia 2 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu prowadzenia kontroli (ze zm.).

 Przedmiotem kontroli objęto m.in. kwestie związane z wnioskami o świadczenie na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy, weryfikację warunków zakwaterowania
 i wyżywienia przebywających tam obywateli Ukrainy, wiarygodności informacji przekazywanych przez podmioty występujące o dofinansowanie w ww. zakresie i inne.

 Kierownikiem jednostki kontrolowanej jest Krzysztof Strent, Wójt Gminy Wiązownica[[4]](#footnote-4), a zadania związane z postępowaniami o świadczenia pieniężne na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywateli Ukrainy, prowadzeniem dokumentacji, przyjmowaniem i weryfikacją wniosków zostały wpisane do zakresu czynności Katarzyny Foryś-Prymon, referenta ds. świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego w Urzędzie Gminy Wiązownica[[5]](#footnote-5).

W toku kontroli - w oparciu o przedłożone dokumenty, stan faktyczny istniejący od początku konfliktu zbrojnego[[6]](#footnote-6), tj. 24 lutego 2022 r. do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. 22 marca 2024 r., oraz złożone w trakcie kontroli wyjaśnienia - ustalono, iż pracownicyUrzędu Gminy Wiązownica poprawnie realizowali zadania objęte zakresem kontroli, a co za tym idzie **pozytywnie oceniono** działalność w ww. przedmiocie.

Stwierdzone pojedyncze uchybienia w swych skutkach nie miały charakteru kluczowego dla realizowanych zadań objętych czynnościami kontrolnymi, nie miały także negatywnego wpływu na kontrolowaną działalność, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadań.

Kontrola nie wykazała okoliczności wskazujących na popełnienie przestępstwa, wykroczenia lub przestępstwa, wykroczenia skarbowego, naruszenia dyscypliny finansów publicznych lub innych czynów, za które ustawowo przewidziana jest odpowiedzialność prawna.

W zakresie objętym kontrolą nie były kierowane w stosunku do pracowników realizujących ww. zadania skargi, rozumiane w trybie działu VIII ustawy Kodeks postępowania administracyjnego. Nie wystąpił także przypadek skierowania skargi na przewlekłe prowadzenie postępowania przez Wójta Gminy Wiązownica w ww. zakresie.
W zakresie i okresie objętym niniejszą kontrolą w Urzędzie Gminy Wiązownica nie przeprowadzano zewnętrznych**[[7]](#footnote-7)** i wewnętrznych kontroli oraz audytów.

Dokumentacja związana z prowadzonymi ww. postępowaniami administracyjnymi przechowywana była w teczkach aktowych utworzonych na potrzeby ww. wydawanych zezwoleń i innych dokumentów. Dokumentacja przechowywana była w pokoju biurowym Urzędu w szafie zamykanej na klucz.

Gmina Wiązownica utworzyła odrębny rachunek bankowy dla środków z Funduszu Pomocy na podstawie wniosków skierowanych do Banku Spółdzielczego w Jarosławiu. Jednostka prowadziła ewidencję księgową dla środków z Funduszu Pomocy po stronie wpływów i wypłat. Wypłaty dla wnioskodawców realizowane były terminowo. Listy wypłat świadczeń miały nadany numer i wskazany okres, którego dotyczyły, datę sporządzenia oraz sposób realizacji wypłat. Były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym
i rachunkowym i zatwierdzone do wypłaty. Skarbik Gminy stwierdzał, że wydatek jest zgodny z planem finansowym.

Jak wynika z kontrolowanej dokumentacji, w kontrolowanym okresie na terenie gminy Wiązownica w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium Ukrainy w miejscowościach: Radawa, Mołodycz, Szówsko, Zapałów, Wiązownica zakwaterowanych było 1604 obywateli Ukrainy. Z wydruku z systemu „Elpis – pomoc obywatelom Ukrainy” z dnia 22 marca 2024 r. wynika, że w placówce prowadzonej przez fundację Unitatem w miejscowości Mołodycz 2 od początku trwania konfliktu zbrojnego zakwaterowanych było 52 osoby, które wykazane zostały na wnioskach o przyznanie świadczenia pieniężnego za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy. Ww. wnioski składane były przez fundację od dnia 5 września 2022 r. do 1 marca 2024 r. Pracownicy Gminy nie posiadają wiedzy na temat pochodzenia etnicznego przebywających na ich terenie obywateli Ukrainy.

W gminie Wiązownica do dnia rozpoczęcia kontroli złożono 332 wnioski[[8]](#footnote-8). Wszystkie wnioski spełniały warunki określone w art. 13 ust. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r.
o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa[[9]](#footnote-9), były składane na formularzu stanowiącym załącznik do rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 16 marca 2022 r. w sprawie wzoru wniosku
o świadczenie pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium rzeczypospolitej polskiej w związku z działaniami wojennymi[[10]](#footnote-10).

Składane wnioski każdorazowo były sprawdzane pod względem formalnym oraz spełnienia wymogów określonych w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 4 maja 2022 r.
w sprawie maksymalnej wysokości świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy oraz warunków przyznawania tego świadczenia i przedłużenia jego wypłaty[[11]](#footnote-11), w szczególności weryfikowany był okres pobytu obywateli Ukrainy na terytorium Polski (data przekroczenia granicy Rzeczpospolitej Polskiej) pod kątem spełnienia przepisów § 3 ust. 1[[12]](#footnote-12) oraz § 4 ust. 1[[13]](#footnote-13) ww. rozporządzenia, a także prowadzone były kontrole podmiotów i osób składających wnioski pod kątem prawdziwości i rzetelności wykazywanych danych.

Spośród złożonych wniosków 2 wnioski zostały rozpatrzone negatywnie. Ww. wnioski dotyczyły łącznie 3 osób, o świadczenie wnioskowały osoby fizyczne. W pierwszym przypadku powodem odmowy było poświadczenia przez wnioskodawcę nieprawdy (w trakcie przeprowadzonej kontroli przez pracowników Urzędu Gminy Wiązownica ustalono, że
w okresie, za który wnioskodawca ubiegał się o przyznanie świadczenia pod wskazanym adresem nie przebywali obywatele Ukrainy). W drugim przypadku niespełniona została przesłanka zawarta w § 4 ust. 1 pkt 3 rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie maksymalnej wysokości świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy oraz warunków przyznawania tego świadczenia i przedłużania jego wypłaty[[14]](#footnote-14).

W skontrolowanych aktach znajduje się komplet wymaganych dokumentów, takich jak: wnioski o przyznanie świadczenia na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy, wnioski o przekazanie środków, informacje o przyznaniu środków, lista wypłat świadczeń, karty osób przyjętych do zakwaterowania, dane z rejestru Wyjazdów
i Wjazdów Straży Granicznej, dane z Rejestru PESEL i Źródła.

Na podstawie badanej dokumentacji ustalono, że w miejscach zakwaterowania obywateli Ukrainy przeprowadzonych zostało 11 weryfikacji warunków zakwaterowania
i wyżywienia. We wszystkich protokołach oględzin nie stwierdzono nieprawidłowości. Obywatele Ukrainy mieli zapewnione wyżywienie, pomieszczenia, w których przebywali były czyste, wyposażone w podstawowy sprzęt AGD, odpowiednią ilość miejsc do spania.

Ww. ustalenia, w tym ocena kontrolowanej działalności,zostały udokumentowane w aktach kontroli, na które składają się protokoły wyjaśnień, oględzin oraz inne (np. kopie dokumentów).

 Z uwagi na fakt niestwierdzenia nieprawidłowości i istotnych uchybień
w kontrolowanej działalności, niniejszym odstępuję od formułowania wniosków i zaleceń pokontrolnych.

Informuję również, iż w związku z niniejszym sprawozdaniem, opisującym ustalenia kontrolne, w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania niniejszego sprawozdania przysługuje Panu, w oparciu o art. 52 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, prawo ustosunkowania się do ww. ustaleń, w formie pisemnego stanowiska, skierowanego do Wojewody Podkarpackiego.

 **WOJEWODA PODKARPACKI**

 **Teresa Kubas-Hul**

Sporządziła: Magdalena Owsiany- kierownik zespołu kontrolnego

1. tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 224 [↑](#footnote-ref-1)
2. tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 176 [↑](#footnote-ref-2)
3. tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 190 [↑](#footnote-ref-3)
4. Zaświadczenie Przewodniczącego Gminnej Komisji Wyborczej w Wiązownicy z dnia 22 grudnia 2021 r. [↑](#footnote-ref-4)
5. Zakres czynności przyjęty przez pracownika do wiadomości i stosowania w dniu 1 czerwca 2023 r. [↑](#footnote-ref-5)
6. Przepisy art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa weszły w życie z dniem ogłoszenia ustawy, z mocą obowiązującą od dnia 24 lutego 2022 r. [↑](#footnote-ref-6)
7. Najwyższa Izba Kontroli i inne uprawnione podmioty kontrolne nie prowadziły kontroli w odniesieniu do tematyki objętej przedmiotem kontroli. [↑](#footnote-ref-7)
8. Np. wybrane w sposób losowy z kontrolowanych dokumentów wnioski o przekazanie środków z Funduszu Pomocy: wniosek z dnia 19 października 2023 r. – 8 obywateli Ukrainy, wniosek z dnia 8 grudnia 2022 r. – 1 obywatel Ukrainy, wniosek z dnia 8 grudnia 2022 r. – 4 obywateli Ukrainy, wniosek z dnia 19 września 2022 r. – 5 obywateli Ukrainy, wniosek z dnia 15grudnia 2023 r. – 8 obywateli Ukrainy, wniosek z dnia 1 grudnia 2023 r. – 3 obywateli Ukrainy, wniosek z dnia 3 listopada 2022 r. – 3 obywateli Ukrainy, wniosek z dnia 21 września 2023 r. – 23 obywateli Ukrainy, wniosek z dnia 19 października 2023 r. – 10 obywateli Ukrainy, wniosek z dnia 31 sierpnia 2023 r. – 7 obywateli Ukrainy, wniosek z dnia 19 lipca 2023 r. – 29 obywateli Ukrainy, wniosek z dnia 12 stycznia 2022 r. – 11 obywateli Ukrainy, wniosek z dnia 15 lutego 2024 r. – 17 obywateli Ukrainy, wniosek z dnia 19 marca 2024 r. – 6 obywateli Ukrainy. [↑](#footnote-ref-8)
9. Wniosek o świadczenie pieniężne zawiera: imię i nazwisko albo nazwę składającego wniosek; PESEL lub NIP składającego wniosek; wskazanie okresu, na jaki zapewniono zakwaterowanie, oraz liczby osób przyjętych do zakwaterowania; imię i nazwisko osoby przyjętej do zakwaterowania oraz PESEL; oświadczenie składającego wniosek o zapewnieniu zakwaterowania i wyżywienia; numer rachunku płatniczego, na który wypłacane będzie świadczenie; oświadczenie składającego wniosek pod rygorem odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych oświadczeń, że dane zawarte we wniosku są prawdziwe; adres miejsca pobytu osób przyjętych na zakwaterowanie; adres poczty elektronicznej i numer telefonu składającego wniosek; oświadczenie, że za osobę przyjętą do zakwaterowania na wskazany okres nie wypłacono już świadczenia; oświadczenie podmiotu składającego wniosek, że za okres wskazany w pkt 3 nie otrzymano dodatkowego wynagrodzenia, w tym za wynajem. [↑](#footnote-ref-9)
10. tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 2447 ze zm. [↑](#footnote-ref-10)
11. tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1381 [↑](#footnote-ref-11)
12. Świadczenie jest przyznawane na podstawie wniosku, za okres faktycznego zapewniania, na własny koszt, zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy, jednak nie dłużej niż za okres 120 dni od dnia przybycia obywatela Ukrainy na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. [↑](#footnote-ref-12)
13. Gmina może przedłużyć okres wypłaty świadczenia na okres dłuższy niż 120 dni w przypadku zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelowi Ukrainy, który: posiada orzeczenie o niepełnosprawności lub stopniu niepełnosprawności lub orzeczenie, o którym mowa w art. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz.U. z 2023 r. poz. 100, 173, 240, 852 i 1234); posiada dokument potwierdzający I lub II stopień niepełnosprawności wydany w ramach ukraińskiego systemu orzekania o niepełnosprawności; ukończył 60 rok życia (kobiety) albo 65 rok życia (mężczyźni); jest kobietą w ciąży lub osobą wychowującą dziecko do 12 miesiąca życia; samotnie sprawuje na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej opiekę nad trojgiem i więcej dzieci; jest małoletnim wymienionym w art. 25a ust. 1 ustawy. [↑](#footnote-ref-13)
14. Ukończenie 60 roku życia (kobiety) albo 65 roku życia (mężczyźni). [↑](#footnote-ref-14)