



**WOJEWODA
ŚWIĘTOKRZYSKI**

Kielce, dnia 22 kwietnia 2025 r.

Znak: BiZK.II.431.2.2025

Pani
Teresa Jakubowska
Burmistrz Miasta i Gminy Piekoszków

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Zakres kontroli	Badanie prawidłowości wykorzystania przekazanych przez Wojewodę Świętokrzyskiego w 2024 roku środków finansowych z Funduszu Pomocy, utworzonego w oparciu o art. 14 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, na realizację zadania zapewnienia zakwaterowania wraz z wyżywieniem dla cudzoziemców z terenu Ukrainy zakwaterowanych w Domu dla Niepełnosprawnych w Piekoszowie oraz ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji ww. zadania.
Okres objęty kontrolą	Od 1 września 2024 r. do 30 listopada 2024 r.
Zespół kontrolerów	Ewa Mazurek – kierownik oddziału w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, przewodnicząca zespołu kontrolnego, upoważnienie do kontroli 228/2025 z dnia 24 marca 2025 r. Anna Sułek – inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego - członek zespołu kontrolnego, upoważnienie do kontroli 227/2025 z dnia 24 marca 2025 r.
Termin przeprowadzenia kontroli	25 marzec 2025 r.
Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli	Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 i pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. <i>o kontroli w administracji rządowej</i> ¹ . Sprawozdanie pokontrolne przekazano zgodnie z przepisami art. 52 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011r. <i>o kontroli w administracji rządowej</i> . Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod pozycją 1/2025.
Ocena stanu	<u>Pozytywnie z uchybieniami ocenia się wykorzystanie przekazanych przez</u>

¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 224 t.j.

**faktycznego
wynikająca
z ustaleń kontroli:**

Wojewodę Świętokrzyskiego w 2024 roku środków finansowych z Funduszu Pomocy - utworzonego w oparciu o art. 14 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, na realizację zadania zapewnienia zakwaterowania wraz z wyżywieniem dla cudzoziemców z terenu Ukrainy w Domu dla Niepełnosprawnych w Piekoszowie.

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:

Informacje ogólne

W związku z wybuchem konfliktu zbrojnego w Ukrainie oraz spowodowanym tym faktem nagłym napływem uchodźców z Ukrainy do Polski, Wojewoda Świętokrzyski wydał Wójtom/Burmistrzom/Prezydentom Miast/Starostom z terenu województwa świętokrzyskiego oraz Marszałkowi Województwa Świętokrzyskiego polecenie znak: BiZK.I.6330.31.2022 z dnia 25.02.2022 r. nakładające podjęcie działań zmierzających do zakwaterowania cudzoziemców z terenu Ukrainy w zgłoszonych do Wojewody Świętokrzyskiego ośrodkach, w tym zapewnienie odpowiednich warunków bytowych, bieżącą obsługą ww. miejsc wraz z organizacją wyżywienia.

Mając powyższe na uwadze, w kontrolowanym okresie, Wojewoda Świętokrzyski i Gmina Piekoszów, zawarli umowy:

1. nr 44/IX/2024 z dnia 26 sierpnia 2024 r.,
2. nr 44/X/2024 z dnia 27 września 2024 r.,
3. nr 44/XI/2024 z dnia 24 października 2024 r.

na zapewnienie uchodźcom z Ukrainy zakwaterowania wraz z wyżywieniem w Domu dla Niepełnosprawnych w Piekoszowie. Na realizację zadania Wojewoda Świętokrzyski zabezpieczył w badanym okresie środki finansowe z Funduszu Pomocy w wysokości łącznej 191 100,00 zł (słownie: sto dziewięćdziesiąt jeden tysięcy sto złotych 00/100).

Ustalenia kontroli

W kontrolowanym okresie, za realizację zadania odpowiedzialny był Pan Mariusz Łuczyński – Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Piekoszowie, w oparciu o pełnomocnictwo udzielone mu Zarządzeniem nr 0050.49.2024 Burmistrza Miasta i Gminy Piekoszów z dnia 17 czerwca 2024 r.

W ślad za umowami podpisanymi przez Gminę z Wojewodą Świętokrzyskim, w dniach odpowiednio:

1. 4 października 2024 roku (dotyczy umowy nr: 44/IX/2024 z dnia

26 sierpnia 2024 r.),

2. 4 listopada 2024 roku (dotyczy umowy nr 44/X/2024 z dnia 27 września 2024 r.),
3. 4 grudnia 2024 roku (dotyczy umowy nr 44/XI/2024 z dnia 24 października 2024 r.).

Kierownik GOPS wystąpił do Wojewody z wnioskami o wypłatę środków finansowych za realizację w Domu dla Niepełnosprawnych zadania w miesiącu:

- a. wrześniu 2024 r. – kwoty 37 500,00 zł,
- b. października 2024 r. – kwoty 38 330,00 zł,
- c. listopadzie 2024 roku – kwoty 31 650,00 zł.

Wnioskowane środki finansowe zostały przekazane przez Wojewodę Świętokrzyskiego na konto Gminy – zgodnie z wyciągiem z konta stanowiącym akta kontroli. Środki finansowe na realizację zadań związanych z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy wprowadzane były do budżetu Gminy na podstawie niżej wymienionych uchwał i zarządzeń:

- Uchwała Nr LXVIII/327/2023 Rady Miejskiej w Piekoszowie z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Piekoszów na rok 2024;
- Zarządzenie nr 0050.1.2024 Burmistrza Miasta i Gminy Piekoszów z dnia 12 stycznia 2024 r. w sprawie zmiany w budżecie Miasta i Gminy Piekoszów na rok 2024;
- Zarządzenie nr 0050.9.2024 Burmistrza Miasta i Gminy Piekoszów z dnia 12 lutego 2024 r. w sprawie zmiany w budżecie Miasta i Gminy Piekoszów na rok 2024;
- Zarządzenie nr 0050.14.2024 Burmistrza Miasta i Gminy Piekoszów z dnia 29 lutego 2024 r. w sprawie zmiany w budżecie Miasta i Gminy Piekoszów na rok 2024;
- Zarządzenie nr 0050.16.2024 Burmistrza Miasta i Gminy Piekoszów z dnia 11 marca 2024 r. w sprawie zmiany w budżecie Miasta i Gminy Piekoszów na rok 2024;
- Zarządzenie nr 0050.76.2024 Burmistrza Miasta i Gminy Piekoszów z dnia 12 lipca 2024 r. w sprawie zmiany w budżecie Miasta i Gminy Piekoszów na rok 2024.

W ślad za umowami podpisanymi z Wojewodą Świętokrzyskim w sprawie finansowania zadania polegającego na zorganizowaniu zakwaterowania cudzoziemców z terenu Ukrainy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej podpisał z Dyrektorem Domu dla Niepełnosprawnych w Piekoszowie Księdzem Sylwestrem Robakiem (dalej: Dyrektor DdN):

1. Umowę nr UKR.9.2024 z dnia 2 września 2024 r.,
2. Umowę nr UKR.10.2024 z dnia 8 października 2024 r.,
3. Umowę nr UKR.11.2024 z dnia 31 października 2024 r.,

w sprawie realizacji zadania polegającego na zorganizowaniu zakwaterowania oraz wyżywienia cudzoziemców z terenu Ukrainy. Przedmiot ww. umów zakładał realizację zadania dla maksymalnie 30 cudzoziemców z Ukrainy, w tym zapewnienie odpowiednich warunków bytowych i bieżącej obsługi, w tym:

- a) całodobowe wyżywienie osób zakwaterowanych – 3 posiłki dziennie,
- b) zapewnienie odpowiedniego standardu usług hotelarsko-gastronomicznych oraz przestrzeganie obowiązujących przepisów sanitarnych, porządkowych i higienicznych, a także przeciwpożarowych.

Zgodnie z zapisami umów warunkiem otrzymania wynagrodzenia za realizację przedmiotu umowy było złożenie przez Dyrektora DdN faktury wraz ze wskazaniem przebywających w ośrodku wraz z podaniem imienia i nazwiska, okresem pobytu dla każdej osoby oraz określeniem osobodni.

Ponadto wg zapisów ww. umów cyt. „*Dom dla Niepełnosprawnych w Piekoszowie zobowiązany jest do przedkładania dodatkowych informacji i wyjaśnień w zakresie realizowanego zadania. Prawo kontroli przysługuje osobom upoważnionym przez Burmistrza Miasta i Gminy zarówno w siedzibie miasta i gminy, jak i w miejscu realizacji zadania*”.

Przedłożone przez Dyrektora DdN faktury:

- a) nr FA/1307/2024 z dn. 26-09-2024 r. – za miesiąc wrzesień 2024 r.,
- b) nr FA/1464/2024 z dn. 31-10-2024 r. – za miesiąc październik 2024 r.,
- c) nr FA/1613/2024 z dn. 29-11-2024 r. – za miesiąc listopad 2024 r.,

dotyczące realizacji zadania zostały opłacone przez GOPS przelewem niezwłocznie po otrzymaniu środków finansowych, odpowiednio:

- a) nr FA/1307/2024 z dn. 26-09-2024 r. – opłacono w dniu 15.10.2024 r.,
- b) nr FA/1464/2024 z dn. 31-10-2024 r. – opłacono w dniu 18.11.2024 r.,
- c) nr FA/1613/2024 z dn. 29-11-2024 r. – opłacono w dniu 18.12.2024 r.

Do faktur Przedsiębiorca każdorazowo dołączał raport z ilości zakwaterowanych w obiekcie osób.

Skontrolowane dowody źródłowe dokumentujące poniesione wydatki każdorazowo sprawdzano przed ich realizacją pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzano do wypłaty przez osoby do tego upoważnione, z podaniem pełnej klasyfikacji budżetowej.

Rozliczenie kosztów związanych z realizacją zadania, zgodnie z zapisami umowy, winno być złożone przez Gminę w terminie do 15 dnia po zakończeniu miesiąca. Dokumenty te wpłynęły odpowiednio:

- a) rozliczenie za miesiąc wrzesień wpłynęło do ŚUW w dniu 04-10-2024 r.,
- b) rozliczenie za miesiąc październik wpłynęło do ŚUW w dniu 04-11-2024 r.,
- c) rozliczenie za miesiąc listopad wpłynęło do ŚUW w dniu 04-12-2024 r.

Natomiast tabela zbiorcza z danymi uchodźców, zgodnie z § 3 pkt 1 umowy, winna być złożona przez Gminę w terminie do 5 dnia miesiąca następnego.

Dokumenty te wpłynęły odpowiednio:

- a) tabelę zbiorczą za miesiąc wrzesień, złożono 4 października 2024 r.,
- b) tabelę zbiorczą za miesiąc październik, złożono 4 listopada 2024 r.,

c) tabelę zbiorczą za miesiąc listopad, złożono 4 grudnia 2024 r.

Składane do Wojewody Świętokrzyskiego za pośrednictwem Gminy wnioski uchodźców o nieodpłatny pobyt w punkcie zakwaterowania zbiorowego w związku z trudną sytuacją życiową, uniemożliwiającą udział w kosztach pomocy, również przekazywane były terminowo, a przyznane zwolnienia z opłat były prawidłowo nanoszone do przygotowywanych tabel zbiorczych.

Kontrola terminowości przekazywania wniosków o zasilenie rachunku Gminy, rozliczeń otrzymanych środków finansowych oraz tabel zbiorczych z danymi zakwaterowanych uchodźców nie wykazała nieprawidłowości.

Na okoliczność rozliczania realizowanego zadania, GOPS prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków, pozwalającą na identyfikację poszczególnych operacji księgowych. W kontrolowanym okresie GOPS nie dokonywał zwrotów niewykorzystanych środków finansowych.

Zgodnie z § 4 pkt 1 ust. 4 umów podpisywanych z Wojewodą Świętokrzyskim Gmina zobowiązała się do umieszczania informacji o otrzymanym dofinansowaniu na swojej stronie internetowej oraz informowaniu o nim w przypadku publikacji informacji o realizacji zadania. Podjęte działania informacyjne nie wypełniły zobowiązania ujętego w § 4 pkt 1 ust. 4 umów, co ujęto w części „Stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia”.

Podczas przeprowadzonych oględzin obiektu, Pan Mateusz Świercz - opiekun zakwaterowanych w Domu dla Niepełnosprawnych w Piekoszowie uchodźców z Ukrainy, przedłożył ustne wyjaśnienia w sprawie sposobu realizacji działań pomocowych, cyt.: „W Domu dla Niepełnosprawnych w Piekoszowie, w kontrolowanym okresie, zabezpieczono łącznie 30 miejsc noclegowych dla uchodźców z Ukrainy. Faktycznie w tym okresie w obiekcie przebywało 17 osób. Większość zarezerwowanych na ten cel pokoi posiadała własny węzeł sanitarny oraz aneks kuchenny. Dla zakwaterowanych dostępne były również sanitariaty z wejściem bezpośrednio z korytarza. Przed budynkiem znajduje się również plac zabaw, z którego korzystali dzieci uchodźców.

W obiekcie funkcjonuje zaplecze kuchenne przygotowujące posiłki dla wszystkich pensjonariuszy przebywających w obiekcie, w tym również dla uchodźców z Ukrainy. Codziennie zapewniane jest śniadanie, obiad i kolacja. Oprócz powyższego, uchodźcy mogą samodzielnie przygotowywać dodatkowe posiłki w aneksach kuchennych z zakupionych we własnym zakresie produktów.

W kontrolowanym okresie Dom dla Niepełnosprawnych prowadził również zwykłą działalność, kwaterując w obiekcie inne osoby, nie objęte działaniami pomocowymi z tytułu realizacji ustawy o pomocy uchodźcom z Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Dom dla Niepełnosprawnych w Piekoszowie jest obiektem przystosowanym do przebywania w nim osób ze znaczną niepełnosprawnością. Na dzień kontroli trzy niepełnosprawne osoby z Ukrainy zostały umieszczone w lokalach wspomaganych, w pełni dostosowanych do potrzeb osób niepełnosprawnych poruszających się na wózkach inwalidzkich. Osoby te mają również zapewnioną pomoc opiekuna pomocy społecznej, który raz dziennie pomaga im w zwykłych czynnościach bytowych.”

Protokół przyjęcia ustnego wyjaśnienia dołączono do akt kontroli.

Do dokumentacji kontroli dołączono również przedłożone podczas oględzin:

- protokół nr 01/05/2024 z dnia 06.05.2024 kontroli okresowej wykonywanej co najmniej raz w roku na podstawie art. 62 ust.1 pkt.1 ustawy Prawo budowlane z dnia 7 lipca 1994r. – sprawdzenie stanu technicznego instalacji gazowych i przewodów kominowych;
- protokół nr 696026/2024, 696046/2024, 695948/2024 okresowej kontroli przewodów kominowych (dymowych, spalinowych, wentylacyjnych) z dnia 25.06.2024 r. – sprawdzenie stanu technicznego przewodów kominowych;
- protokół sprawdzenia systemu oddymiania klatek schodowych z dnia 08.04.2024 r.;
- protokół nr 1 pomiarów natężenia oświetlenia awaryjnego i ewakuacyjnego z dnia 08.04.2024 r.;
- protokół nr 1 kontroli i pomiaru rezystancji i izolacji urządzeń elektrycznych z dnia 04.04.2024 r.

Podczas prowadzonych czynności, kontrolujący dokonali oględzin pomieszczeń udostępnianych uchodźcom w Domu dla Niepełnosprawnych oraz sporządzono dokumentację fotograficzną. Na tę okoliczność sporządzono protokół oględzin i dołączono do akt kontroli.

Zobowiązanie do umieszczania informacji o otrzymanym dofinansowaniu na swojej stronie internetowej oraz informowaniu o nim w przypadku publikacji informacji o realizacji zadania – zgodnie z § 4 pkt 1 ust. 4 podpisywanych umów.

**STWIERDZONE
NIEPRAWIDŁOWOŚCI
I UCHYBIENIA**

W kontrolowanym okresie Gmina nie zamieszczała informacji o udzielonej pomocy na obsługiwanych stronach internetowych. W dniu 20 stycznia 2025 roku na stronie internetowej Miasta i Gminy Piekoszów, w zakładce „Pomoc dla Ukrainy” została zamieszczona „Informacja o otrzymanym dofinansowaniu w 2024 roku zadania polegającego na zorganizowaniu zakwaterowania cudzoziemców z terenu Ukrainy”. W zestawieniu tym uwzględniono dane dotyczące kontrolowanego okresu. Powyższe jest uchybieniem nie mającym wpływu na realizację zadania publicznego.

Analiza przedłożonych do kontroli dowodów źródłowych nie wykazała nieprawidłowości.

**ZALECENIA
I WNIOSKI**

Biorąc pod uwagę ustalenia zawarte w niniejszym sprawozdaniu z kontroli wnoszę o umieszczanie informacji o otrzymanym dofinansowaniu na swojej stronie internetowej oraz informowaniu o nim w przypadku publikacji informacji o realizacji zadania, odrębnie dla każdej podpisywanej umowy, zgodnie z treścią § 4 pkt 1 ust. 4.

POUCZENIE

Reasumując powyższe ustalenia, informuję, że w myśl przepisów zawartych w art. 52 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. 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, eDoręczeń lub na piśmie do Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Józef Bryk
Wojewoda Świętokrzyski