



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: BiZK.II.431.4.2023

Kielce, dnia 19-10-2023

Pan
Adam Bodzioch
Burmistrz Miasta i Gminy
Kazimierza Wielka

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Zakres kontroli: Kontrola prawidłowości wykorzystania przekazanych przez Wojewodę Świętokrzyskiego w 2022 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 FHU „Dworek” Zdzisław Niedziela ul. 1-go Maja 13, 28-500 Kazimierza Wielka oraz ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji ww. zadania.

Okres objęty kontrolą: Od 1 listopada 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Zespół kontrolerów: Ewa Mazurek – kierownik oddziału zabezpieczeń technicznych w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego - przewodnicząca zespołu kontrolnego, upoważnienie do kontroli 681/2023 z dnia 19 września 2023 r.

Anna Sułek – inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego - członek zespołu kontrolnego, upoważnienie do kontroli 680/2023 z dnia 19 września 2023 r.

Termin przeprowadzenia kontroli: 21 września 2023 r.

Podstawa prawna do Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 i pkt 4 ustawy

niepodlega

przeprowadzenia kontroli: z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej¹.
Sprawozdanie pokontrolne przekazano zgodnie z przepisami art. 52 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej².

Ocena stanu faktycznego wynikająca z ustaleń kontroli: Pozytywnie z uchybieniami ocenia się wykorzystanie przekazanych przez Wojewodę Świętokrzyskiego w 2022 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 FHU „Dworek” Zdzisław Niedziela ul. 1-go Maja 13, 28-500 Kazimierza Wielka.
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 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 w nich odpowiednich warunków bytowych, bieżącą obsługę miejsc wraz z organizacją wyżywienia.

Mając powyższe na uwadze, Wojewoda Świętokrzyski i Gmina Kazimierza Wielka, zawarły umowy:

1. nr 45/IX/2022 z dnia 23 listopada 2022 r.
2. nr 45/X/2022 z dnia 23 listopada 2022 r.

na zapewnienie zakwaterowania wraz z wyżywieniem m.in. w obiekcie: FHU „Dworek” Zdzisław Niedziela ul. 1-go Maja 13, 28-500 Kazimierza Wielka. Burmistrz Miasta i Gminy Kazimierza Wielka przyjął tym samym do wykonania w roku 2022 zadanie zapewnienia zakwaterowania wraz z wyżywieniem dla cudzoziemców z terenu Ukrainy. Na realizację powyższego zadania Wojewoda Świętokrzyski przekazał w badanym okresie środki finansowe z Funduszu Pomocy w wysokości łącznej 337.400,00 zł (słownie: trzysta trzydzieści siedem tysięcy czterysta złotych 00/100).

¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 224, zwany dalej: ustawą o kontroli w administracji rządowej

² Dz. U. z 2020 r. poz. 224, zwany dalej: ustawą o kontroli w administracji rządowej

W ślad za otrzymanym poleceniem z dnia 25-02-2022 r. oraz pierwszą umową podpisaną z Wojewodą Świętokrzyskim w sprawie finansowania zadania polegającego na zorganizowaniu zakwaterowania cudzoziemców z terenu Ukrainy, Gmina Kazimierza Wielka podpisała z Panem Zdzisławem Niedzielą, prowadzącym działalność gospodarczą pod Firmą Handlowo-Usługową „Dworek” ul. 1-go Maja 13, 28-500 Kazimierza Wielka (dalej: Przedsiębiorca) umowę nr: ASO/66/2022 z dnia 19 kwietnia 2022 r. w sprawie realizacji zadania polegającego na zorganizowaniu zakwaterowania oraz wyżywienia cudzoziemców z terenu Ukrainy. Powyższa umowa została aneksowana dnia 29 kwietnia 2022 r. Przedmiot ww. umowy zakładał świadczenie usług związanych z zakwaterowaniem i wyżywieniem na rzecz przedstawicieli ludności uchodźczej z Ukrainy, przebywającej na terenie obiektu FHU „Dworek”, w tym:

- a) zapewnienie zakwaterowania w obiekcie z węzłem sanitarnym,
- b) zapewnienie całodobowego wyżywienia,
- c) współpracę z Punktem Receptyjnym i Zakwaterowania w zakresie związanym z bieżącą realizacją przedmiotowej umowy,
- d) pobranie, w razie potrzeby, oświadczeń o przekroczeniu granicy ukraińsko-polskiej w związku z działaniami wojennymi od osób skierowanych do ośrodka.

Zgodnie z zapisami umowy warunkiem otrzymania wynagrodzenia za realizację przedmiotu umowy było wypełnienie przez Przedsiębiorcę oraz zaakceptowanie przez Gminę Kazimierza Wielka wykazu osób przebywających w ośrodku.

W kontrolowanym okresie Gmina nie prowadziła kontroli i nie weryfikowała wydatków ponoszonych przez Przedsiębiorcę.

Z wyjaśnień ustnych przedłożonych przez pracownika Gminy oraz Przedsiębiorcę wynika, iż w kontrolowanym okresie w obiekcie zapewniano wyżywienie w postaci trzech posiłków dziennie – obiady były zapewniane w oparciu o usługę cateringową świadczoną przez firmę zewnętrzną, natomiast śniadania i kolacje przygotowywane były samodzielnie przez zakwaterowane w ośrodku osoby z produktów żywnościowych kupowanych i dostarczanych do ośrodka przez Przedsiębiorcę.

W ślad za podpisanymi z Wojewodą Świętokrzyskim, umowami, Gmina wystąpiła do Wojewody z wnioskami o wypłatę środków finansowych za realizację zadania w miesiącu:

- a) listopadzie 2022 r. - kwoty 172.760,00 zł, w tym na rzecz Przedsiębiorcy kwotę: 147.000,00 zł;
- b) grudniu 2022 r. – kwoty 151.900,00 zł, w tym na rzecz Przedsiębiorcy kwotę: 86.800,00 zł;

Wnioskowane środki finansowe zostały przekazane przez Wojewodę Świętokrzyskiego na konto Gminy w terminie do 7 dni od daty doręczenia poprawnych wniosków – zgodnie z wyciągiem z konta stanowiącym akta kontroli.

Przedłożone przez Przedsiębiorcę wraz z wymaganymi dokumentami faktury:

- a) nr 311/2022 z dn. 06-12-2022 r. – za miesiąc listopad 2022 r.
- b) nr 314/2022 z dn. 30-12-2022 r. – za miesiąc grudzień 2022 r.

dotyczącym realizacji zadania zostały opłacone przez Gminę przelewem niezwłocznie po otrzymaniu środków finansowych, co pozwoliło na terminowe złożenie sprawozdań z realizacji zadania. 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 listopad złożono 12 grudnia 2022 r.
- b) rozliczenie za miesiąc grudzień złożono 4 stycznia 2023 r.

Kontrola terminowości przekazywania rozliczeń otrzymanych środków finansowych nie wykazała nieprawidłowości.

Na okoliczność rozliczania realizowanego zadania Gmina prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków, pozwalającą na identyfikację poszczególnych operacji księgowych. W kontrolowanym okresie Gmina dokonała zwrotu niewykorzystanych środków finansowych:

- a) zwrot kwoty 53.900,00 zł niewykorzystanej w miesiącu listopadzie 2022 r.
- b) zwrot kwoty 65.170,00 zł niewykorzystanej w miesiącu grudniu 2022 r.

Pozostałe środki zostały wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem na realizację zadania pomocowego. Różnic nie stwierdzono.

Zgodnie z § 4 pkt 1 ust. 4 umów podpisywanych z Wojewodą Świętokrzyskim Gmina zobowiązała się do umieszczenia informacji o otrzymanym dofinansowaniu na swojej stronie internetowej oraz informowaniu o nim w przypadku publikacji informacji o realizacji zadania. W kontrolowanym okresie Gmina nie zamieściła informacji o udzielonej pomocy na obsługiwanych stronach internetowych.

Podczas prowadzonych czynności Kontrolujący dokonali oględzin pomieszczeń udostępnianych uchodźcom z Ukrainy w „Dworku” Zdzisława Niedzieli w Kazimierzy Wielkiej w kontrolowanym okresie. Uchodźcy kwaterowani byli w dwóch odrębnych budynkach. W „Dworku” udostępnionych było 10 pokoi z łazienkami, natomiast w drugim budynku udostępniono 15 pokoi z łazienkami na pierwszej kondygnacji budynku. W obu budynkach udostępniono pomieszczenia z pralkami i suszarkami oraz wyposażone pomieszczenia kuchenne. W miejscu realizowanego zadania sporządzono dokumentację fotograficzną, którą dołączono do akt kontroli.

Analiza wybranych dowodów źródłowych nie wykazała nieprawidłowości. Mając na uwadze sporządzoną całościową ocenę pozytywną z uchybieniami, wnoszę o umieszczenie informacji o otrzymanym dofinansowaniu na swojej stronie internetowej oraz poinformowaniu o nim w przypadku publikacji informacji o realizacji zadania w mediach.

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*³ 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 lub na piśmie do Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Zbigniew Koniusz
Wojewoda Świętokrzyski

³ Dz. U. z 2020 r. poz. 224, zwany dalej: ustawą o kontroli w administracji rządowej.