



**WOJEWODA  
ŚWIĘTOKRZYSKI**

Kielce, dnia 04 lipca 2025 r.

Znak: BiZK.II.431.5.2025

**Pan**  
**Paweł Niedźwiedź**  
**Burmistrz Miasta i Gminy Sandomierz**

**SPRAWOZDANIE Z KONTROLI**

|                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Zakres kontroli</b>                             | 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 Hostelu w Sandomierzu oraz ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji ww. zadania. |
| <b>Okres objęty kontrolą</b>                       | Od 1 września 2024 r. do 30 listopada 2024 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Zespół kontrolerów</b>                          | Ewa Mazurek – kierownik oddziału w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego, przewodnicząca zespołu kontrolnego, upoważnienie do kontroli 426/2025 z dnia 27 maja 2025 r.<br><br>Anna Sułek – inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego - członek zespołu kontrolnego, upoważnienie do kontroli 425/2025 z dnia 27 maja 2025 r.                                                                                                                               |
| <b>Termin przeprowadzenia kontroli</b>             | 30 maja 2025 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli</b> | 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> <sup>1</sup> .<br><br>Sprawozdanie pokontrolne przekazano zgodnie z przepisami art. 52 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011r. <i>o kontroli w administracji rządowej</i> .                                                                                                                                                                                   |

---

<sup>1</sup> Dz. U. z 2020 r. poz. 224 t.j.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod pozycją 2/2025.

**Ocena stanu  
faktycznego  
wynikająca  
z ustaleń kontroli:**

**Pozytywnie z uchybieniami** ocenia się wykorzystanie 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 w Hostelu w Sandomierzu.

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 25.02.2022r. nakładające podjęcie działań zmierzających do zakwaterowania cudzoziemców z terenu Ukrainy w zgłoszonych do Wojewody Świętokrzyskiego ośrodkach, w tym zapewnienie odpowiednich warunków bytowych, bieżącą obsługę ww. miejsc wraz z organizacją wyżywienia.

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

1. nr 74/IX/2024 z dnia 26 sierpnia 2024 r.,
2. nr 74/X/2024 z dnia 27 września 2024 r.,
3. nr 74/XI/2024 z dnia 24 października 2024 r.

na zapewnienie uchodźcom z Ukrainy zakwaterowania wraz z wyżywieniem w Hostelu w Sandomierzu. Na realizację zadania Wojewoda Świętokrzyski zabezpieczył w badanym okresie środki finansowe z Funduszu Pomocy w wysokości łącznej 134 680,00 zł (słownie: sto trzydzieści cztery tysiące sześćset osiemdziesiąt złotych 00/100).

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

1. 5 września 2024 roku (dotyczy umowy nr: 74/IX/2024 z dnia 26 sierpnia 2024 r.),
2. 7 października 2024 roku (dotyczy umowy nr 74/X/2024 z dnia 27 września 2024 r.),
3. 8 listopada 2024 roku (dotyczy umowy nr 74/XI/2024 z dnia 24 października

2024 r.).

**Ustalenia  
kontroli**

Gmina wystąpiła do Wojewody z wnioskami o wypłatę środków finansowych na realizację w Hostelu w Sandomierzu zadania w miesiącu:

- a) wrześniu 2024 r. – kwoty 44 400,00 zł,
- b) października 2024 r. – kwoty 45 880,00 zł,
- c) listopadzie 2024 roku – kwoty 44 400,00 zł.

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

- Zarządzenie Nr 191/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 3 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 r.;
- Zarządzenie Nr 191.1/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 9 września 2024 r. w sprawie ustalenia planu finansowego dla wydzielonego rachunku środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy dotkniętych konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- Zarządzenie Nr 196/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 9 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 r.;
- Zarządzenie Nr 202.1/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 17 września 2024 r. w sprawie ustalenia planu finansowego dla wydzielonego rachunku środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy dotkniętych konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- Zarządzenie Nr 209.1/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 26 września 2024 r. w sprawie ustalenia planu finansowego dla wydzielonego rachunku środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy dotkniętych konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- Zarządzenie Nr 217/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 27 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 r.;
- Zarządzenie Nr 217.1/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 27 września 2024 r. w sprawie ustalenia planu finansowego dla wydzielonego rachunku środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy dotkniętych konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- Zarządzenie Nr 220/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 2 października 2024 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 r.;
- Zarządzenie Nr 220.1/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 2 października 2024 r. w sprawie ustalenia planu finansowego dla wydzielonego rachunku środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy dotkniętych konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- Zarządzenie Nr 250.1/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 31 października 2024 r. w sprawie ustalenia planu finansowego dla wydzielonego rachunku środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy dotkniętych konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- Zarządzenie Nr 254/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 5 listopada 2024 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 r.;
- Zarządzenie NR 254.1/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 5 listopada 2024 r. w sprawie ustalenia planu finansowego dla wydzielonego rachunku środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy dotkniętych konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;

- Zarządzenie Nr 270.1/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 28 listopada 2024 r. w sprawie ustalenia planu finansowego dla wydzielonego rachunku środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy dotkniętych konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- Zarządzenie Nr 276.1/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 2 grudnia 2024 r. w sprawie ustalenia planu finansowego dla wydzielonego rachunku środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy dotkniętych konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- Zarządzenie Nr 279/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 5 grudnia 2024 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 r.;
- Zarządzenie Nr 279.1/2024/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 5 grudnia 2024 r. w sprawie ustalenia planu finansowego dla wydzielonego rachunku środków pochodzących z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy dotkniętych konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;

W ślad za umowami podpisanymi z Wojewodą Świętokrzyskim w sprawie finansowania zadania polegającego na zorganizowaniu zakwaterowania cudzoziemców z terenu Ukrainy, Gmina podpisała z Panem Grzegorzem Nowakiem Firma Handlowa Nowax z siedzibą w Sandomierzu, ul. Kazimierza Wielkiego 4:

1. Umowę nr 3 z dnia 5 września 2024 r.,
2. Umowę nr 4 z dnia 4 października 2024 r.,
3. Umowę nr 5 z dnia 4 listopada 2024 r.,

w sprawie realizacji zadania polegającego na zorganizowaniu zakwaterowania oraz wyżywienia cudzoziemców z terenu Ukrainy. Przedmiot ww. umów zakładał realizację zadania dla maksymalnie 37 cudzoziemców z Ukrainy, w tym zapewnienie odpowiednich warunków bytowych i bieżącej obsługi, w tym:

- a) całodobowe wyżywienie osób zakwaterowanych – 3 posiłki dziennie (mogła to być forma cateringu lub zakupy artykułów spożywczych do samodzielnego przygotowania posiłków),
- 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 Przedsiębiorcę rachunku wraz z ewidencją osób zakwaterowanych i dni zakwaterowania.

Przedłożone przez Przedsiębiorcę faktury:

- a) nr 16/2024/N z dn. 04-10-2024 r. – za miesiąc wrzesień 2024 r.,
- b) nr 19/2024/N z dn. 05-11-2024 r. – za miesiąc październik 2024 r.,
- c) nr 21/2024/N z dn. 05-12-2024 r. – za miesiąc listopad 2024 r.,

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

- a) nr 16/2024/N z dn. 04-10-2024 r. – opłacono w dniu 09.10.2024 r.,
- b) nr 19/2024/N z dn. 05-11-2024 r. – opłacono w dniu 14.11.2024 r.,
- c) nr 21/2024/N z dn. 05-12-2024 r. – opłacono w dniu 13.12.2024 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 07.10.2024 r.,
- b) rozliczenie za miesiąc październik wpłynęło do ŚUW w dniu 08.11.2024 r.,
- c) rozliczenie za miesiąc listopad wpłynęło do ŚUW w dniu 05.12.2024 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 5 listopada 2024 r.,
- c) tabelę zbiorczą za miesiąc listopad, złożono 5 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, 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 16 980,00 zł niewykorzystanej w miesiącu wrześniu 2024 r.,
- b) zwrot kwoty 16 125,00 zł niewykorzystanej w miesiącu październiku 2024 r.,
- c) zwrot kwoty 17 820,00 zł niewykorzystanej w miesiącu listopadzie 2024 r.

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

Zgodnie z § 4 pkt 1 ust. 4 umów podpisanych 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”.

Zgodnie z ustnymi wyjaśnieniami przedłożonymi przez właściciela obiektu Hostel w Sandomierzu Pana Grzegorza Nowaka w obiekcie zabezpieczono łącznie 37 miejsc noclegowych dla uchodźców z Ukrainy. W kontrolowanym okresie w obiekcie udostępniono 10 pokoi z łazienkami. Na potrzeby uchodźców udostępniono również w pełni wyposażone pomieszczenia kuchenne oraz pomieszczenia z pralkami. W celu realizacji postanowień umowy dotyczących zapewnienia trzech posiłków dziennie, do obiektu dostarczano zakupione produkty spożywcze, przeznaczone do samodzielnego przygotowania śniadań i kolacji przez zakwaterowanych uchodźców. Ze środków finansowych

przekazywanych w ramach wsparcia, do obiektu codziennie dostarczano gotowe obiady. Otrzymane z budżetu państwa środki finansowe na realizację zadania pomocowego przeznaczone były głównie na zakup artykułów spożywczych, chemii gospodarczej oraz opłacenie mediów: energii elektrycznej, gazu, wody i ścieków, a także innych opłat wynikających ze zwykłej eksploatacji obiektu.

Przedsiębiorca przedłożył również:

- protokół NR 2209352 okresowej kontroli przewodów kominowych (dymowych, spalinowych, wentylacyjnych) z dnia 28.05.2025 r. – sprawdzenie stanu technicznego przewodów kominowych;
- formularz inwentaryzacji budynku nr: 3568907/2025 z dnia 28.05.2025 r.;
- oświadczenie z dnia 17.07.2015 r. po przeprowadzeniu kontroli powykonawczej działania wyłącznika głównego, na obiekcie;
- opinie NR 88/05/2015 z wyników przeprowadzonych oględzin – ekspertyzy urzędów grzewczo-kominowych w budynku;
- oświadczenie Zakładu Usługowego Instalacje CO i GAZ o zamontowaniu w budynku przy ul. Kazimierza Wielkiego 4 w instalacji wodnej zaworu antyskażeniowego.

Podczas prowadzonych czynności, kontrolujący dokonali oględzin pomieszczeń udostępnianych uchodźcom w Hostelu w Sandomierzu oraz sporządzili dokumentację fotograficzną. Na tę okoliczność przygotowano protokół oględzin, który 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 28 maja 2025 roku na stronie internetowej Urzędu Miejskiego w Sandomierzu, w zakładce „Aktualności BIP” 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.

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,

**Pouczenie**

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.

Michał Skotnicki  
Wicewojewoda Świętokrzyski