



WOJEWODA  
ZACHODNIOPOMORSKI

Szczecin, 17. 11. 2023

Znak: K-2.431.1.24.2023.8.ML-J

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

<b>Przedmiot kontroli</b>	Realizacja zadania zleconego z zakresu administracji rządowej określonego w art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
<b>Nazwa i adres organu kontrolującego</b>	Wojewoda Zachodniopomorski, ul. Wały Chrobrego 4, 70-502 Szczecin.
<b>Nazwa i adres organu kontrolowanego</b>	Prezydent Miasta Koszalina, zwany dalej <i>Prezydentem</i> , Rynek Staromiejski 6-7, 75-007 Koszalin.
<b>Osoba pełniąca funkcję Prezydenta w okresie prowadzenia kontroli oraz w okresie objętym kontrolą</b>	Pan Piotr Jedliński
<b>Okres objęty kontrolą</b>	Od 12 marca 2022 r. <sup>1</sup> do 16 maja 2023 r.
<b>Kontrolujący</b>	Pani Monika Leńczuk-Janus – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, <i>kierownik zespołu kontrolnego</i> ; Pani Justyna Pintowska – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie; Pan Dawid Kasprzyk – starszy inspektor w Wydziale Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie (kontroler z dniem 28.09.2023 r. przestał być pracownikiem ZUW).
<b>Nr upoważnienia</b>	Nr 34/23 z dnia 11 maja 2023 r.
<b>Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli</b>	Art. 13 ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r., poz. 103), zwana dalej <i>ustawą o pomocy obywatelom Ukrainy</i> lub <i>ustawą</i> .
<b>Kryteria prowadzenia kontroli</b>	legalność, rzetelność
<b>Termin kontroli</b>	17-19 maja 2023 r.
<b>Rodzaj i tryb kontroli</b>	planowa, tryb zwykły
<b>Ustalenia kontroli:</b>	Zagadnienia dotyczące obszaru kontroli realizowane były przez pracownika Wydziału Nieruchomości Urzędu Miejskiego w Koszalinie (zwanego dalej <i>Urzędem</i> ) na podstawie upoważnienia z dnia 25 marca 2022 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Pana Piotra Jedlińskiego

<sup>1</sup> Data wejścia w życie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy.

dla Pani Joanny Kotkowicz w zakresie *rozpatrywania oraz realizacji wniosków o świadczenia pieniężne na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej – w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium Ukrainy.* (dowód: akta kontroli, str. 21)

Ponadto, zarządzeniem wewnętrznym Nr 101/22 Prezydent w dniu 29 lipca 2022 r. powołał sześciuosobową komisję *decydującą o przyznaniu bądź odmowie przyznania świadczeń pieniężnych (...) na okres dłuższy niż 120 dni*<sup>2</sup>.

(dowód: akta kontroli, str. 22, 23)

W oparciu o przekazane do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego dane<sup>3</sup> dotyczące przyjętych wniosków o wypłatę świadczeń ustalono, że w okresie objętym kontrolą do Urzędu wpłynęło 2477 wniosków, z czego:

- 2432 wnioski zostały rozpatrzone pozytywnie,
- 38 wniosków zostało rozpatrzonych negatywnie<sup>4</sup>,
- 7 wniosków pozostawiono bez rozpatrzenia.

(dowód: akta kontroli, str. 24-26)

Szczegółowej analizie poddano 165 wniosków, których sygnatury ujęte zostały w poniższej tabeli.

Tabela

Lp.	Sygnatura sprawy	Lp.	Sygnatura sprawy	Lp.	Sygnatura sprawy
1.	P/19022/2023	2.	P/2853/2023	3.	P/35178/2023
4.	P/36693/2023	5.	P/80765/2022	6.	P/20297/2023
7.	P/24457/2023	8.	W/8749/2023	9.	P/26096/2022
10.	P/37266/2022	11.	P/37285/2022	12.	P/43673/2022
13.	P/53499/2022	14.	P/61723/2022	15.	P/64494/2022
16.	P/73534/2022	17.	P/82012/2022	18.	P/86731/2022
19.	P/3349/2023	20.	P/86731/2022	21.	P/3349/2023
22.	P/64495/2022	23.	P/73533/2022	24.	P/24911/2022
25.	P/31297/2022	26.	P/31340/2022	27.	P/34932/2022
28.	P/42212/2022	29.	P/45435/2022	30.	P/54562/2022
31.	P/61732/2022	32.	P/69031/2022	33.	P/78758/2022
34.	P/8749/2023	35.	P/10785/2023	36.	P/27789/2023
37.	P/23914/2022	38.	P/24551/2022	39.	P/24867/2022
40.	P/25315/2022	41.	P/26863/2022	42.	P/37505/2022
43.	P/46854/2022	44.	P/56585/2022	45.	P/70863/2022
46.	P/87948/2022	47.	P/98208/2022	48.	P/55878/2022
49.	P/75194/2022	50.	P/75182/2022	51.	P/89105/2022
52.	P/100106/2022	53.	P/101851/2022	54.	P/11448/2023
55.	P/86/2023	56.	P/61099/2022	57.	P/67053/2022
58.	P/72448/2022	59.	P/67306/2022	60.	W/42089/2022
61.	P/63647/2022	62.	P/64168/2022	63.	P/32327/2022
64.	P/30770/2022	65.	P/43614/2022	66.	P/43619/2022
67.	P/57834/2022	68.	P/57836/2022	69.	P/64196/2022
70.	P/82027/2022	71.	P/98165/2022	72.	P/2657/2023
73.	P/31493/2023	74.	P/42398/2022	75.	P/60790/2022
76.	P/59151/2022	77.	P/68982/2022	78.	P/79349/2022
79.	P/64762/2022	80.	P/72066/2022	81.	P/72060/2022
82.	P/92609/2022	83.	P/83338/2022	84.	P/5735/2023
85.	P/23542/2023	86.	P/29546/2022	87.	P/38937/2022
88.	P/48159/2022	89.	P/56588/2022	90.	P/33479/2022
91.	P/46189/2022	92.	P/57855/2022	93.	P/90683/2022

<sup>2</sup> W dniu 14 marca 2023 r. zarządzeniem Nr 37/23 Prezydent powołał dodatkowego członka komisji.

<sup>3</sup> Wg stanu na dzień 30 kwietnia 2023 r.

<sup>4</sup> Za wniosek rozpatrzony negatywnie należy uznać wniosek, w przypadku którego nie zostało wypłacone świadczenie.

94.	P/98733/2022	95.	P/4896/2023	96.	P/15610/2023
97.	P/44096/2022	98.	P/61159/2022	99.	P/24910/2022
100.	P/30745/2022	101.	P/39205/2022	102.	P/52841/2022
103.	P/65606/2022	104.	P/74658/2022	105.	P/81975/2022
106.	P/42250/2022	107.	P/56568/2022	108.	P/80176/2022
109.	P/86308/2022	110.	P/94231/2022	111.	P/90/2023
112.	P/5268/2023	113.	P/36852/2022	114.	P/45291/2022
115.	P/52843/2022	116.	P/55025/2022	117.	P/60418/2022
118.	P/65497/2022	119.	P/72375/2022	120.	P/78762/2022
121.	P/87253/2022	122.	P/29945/2022	123.	P/42996/2022
124.	P/57021/2022	125.	P/29198/2022	126.	P/39927/2022
127.	P/62852/2022	128.	P/71614/2022	129.	P/28877/2022
130.	P/56234/2022	131.	P/23348/2022	132.	P/19199/2023
133.	P/87365/2022	134.	P/94199/2022	135.	P/99723/2022
136.	P/81292/2022	137.	P/83798/2022	138.	P/18163/2023
139.	P/69019/2022	140.	P/24722/2022	141.	P/26449/2022
142.	P/36661/2022	143.	P/54551/2022	144.	P/40791/2022
145.	P/46898/2022	146.	P/53636/2022	147.	P/59711/2022
148.	P/3157/2023	149.	P/14073/2023	150.	P/23539/2023
151.	P/30145/2023	152.	P/92016/2022	153.	P/100156/2022
154.	P/6981/2023	155.	P/16642/2023	156.	P/28877/2022
157.	P/31656/2022	158.	P/55047/2022	159.	P/64237/2022
160.	P/70896/2022	161.	P/78763/2022	162.	P/89082/2022
163.	P/96341/2022	164.	P/5626/2023	165.	P/31287/2023

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji ustalono, że:

- wszystkie wnioski o wypłatę świadczeń spełniały wymagania określone w art. 13 ust. 4 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy oraz rozporządzeniu ws. wzoru wniosku<sup>5</sup> i zostały złożone przez podmioty uprawnione do otrzymania świadczenia pieniężnego z tytułu zakwaterowania i wyżywienia;
- świadczenia przyznawane były z tytułu zakwaterowania i wyżywienia na osoby spełniające wymagania określone w art. 13 ust. 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy;

Pan Tomasz Czuczak, Sekretarz Miasta<sup>6</sup> (zwany dalej *Sekretarzem*) poinformował, że w okresie od 24 lutego do 27 maja 2022 r., tj. do dnia wdrożenia rozwiązań technicznych, o których mowa w Komunikacie Ministra Cyfryzacji (Dz. U. z 2022 r., poz. 1104), podmiot kontrolowany *nie dokonywał weryfikacji dat przekroczenia granicy przez obywateli Ukrainy. Świadczenia naliczono i wypłacano na podstawie oświadczeń wnioskodawców zawartych we wniosku, zgodnie z obowiązującą ustawą. Z chwilą dostępności i możliwości rejestracji wniosków w programie Źródło, składane wnioski na bieżąco były i są rejestrowane w programie. (... ) W przypadku rejestracji osoby zgłoszonej do zakwaterowania i pojawienia się komunikatu „niedozwolony status cudzoziemca” tożsamym z utratą statusu UKR (gdzie występuje brak daty przekroczenia granicy) we wcześniejszym okresie na osobę taką odmawiano wypłaty świadczenia. W chwili obecnej po uzyskaniu informacji z Wydziału Spraw Obywatelskich UM o dacie utraty UKR wypłata świadczenia następuje za okres zgłoszony we wniosku do dnia utraty UKR (w przypadku osób, gdzie okres zawarty we wniosku nie*

<sup>5</sup> Rozporządzenie MSWiA z dnia 16 marca 2022 r. w sprawie wzoru wniosku o świadczenie pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy przybywającym na terytorium RP w związku z działaniami wojennymi (Dz.U. poz. 608 z późn. zm.), zwane dalej *rozporządzeniem ws. wzoru wniosku*.

<sup>6</sup> W toku kontroli przedłożono upoważnienie Prezydenta z dnia 8 stycznia 2016 r. dla Sekretarza Miasta m.in. w zakresie udzielania i podpisywania w toku prowadzonych kontroli wyjaśnień organom kontroli zewnętrznej.

(dowód, akta kontroli str. 5)

przekracza 30 dni).

(dowód, akta kontroli str. 31)

- na mocy § 3 ust. 3 rozporządzenia<sup>7</sup> pracownicy Urzędu dokonywali weryfikacji warunków zakwaterowania i wyżywienia;

Sekretarz oświadczył, że realizując przyznanie i wypłatę świadczeń w początkowym okresie od dnia składania wniosków, ze względu na ich ilość do realizacji, zastosowano metodę losową weryfikacji wniosków zawierających od 5 osób zgłoszonych do zakwaterowania wżwyz. Dotyczyło to zarówno wniosków składanych przez osoby fizyczne, jak i prawne. W chwili obecnej wnioski weryfikowane są losowo (bez względu na ilość osób w nich zgłoszonych). Natomiast w przypadku wniosków o przedłużenie wypłaty świadczenia przyjęto zasadę weryfikacji wszystkich wniosków składanych po raz pierwszy (bez względu na przyczynę przedłużenia) oraz wniosków przy zmianie wnioskodawcy i miejsca zamieszkania uchodźców.

(dowód, akta kontroli str. 31)

W toku kontroli ustalono, że w protokole z weryfikacji warunków zatrudnienia i wyżywienia w sprawie wniosku ujętego w poz. 156 w Tabeli, stwierdzono brak odnotowania weryfikacji warunków wyżywienia. Sekretarz poinformował, że sytuacja ta wynikała z przeoczenia przez osobę przeprowadzającą weryfikację wniosku – Strażnika Miejskiego oraz przeoczenia tego faktu przez osobę przyjmującą protokół do realizacji wniosku.

Mając na względzie jednostkowy charakter wskazanego uchybienia, kontrolujący uwzględnili wniesione wyjaśnienia.

(dowód, akta kontroli str. 35, 37-46)

- wysokość wypłacanych wnioskodawcom świadczeń pieniężnych za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy, odpowiadała stawce (40 zł) określonej w § 2 ust. 1 rozporządzenia;

W toku czynności kontrolnych zwrócono uwagę, że do wypłaty świadczenia uwzględniano dzień, który był jednocześnie dniem złożenia wniosku. Natomiast zgodnie z § 3 ust. 1 rozporządzenia: Świadczenie jest przyznawane na podstawie wniosku, o którym mowa w art. 13 ust. 1 ustawy, 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, i jest wypłacane z dołu.

Sekretarz wyjaśnił, że (...) zaznaczenie tego samego dnia w okresie zgłoszonym w karcie osoby zakwaterowanej, w którym jednocześnie składa wniosek, świadczy o fakcie przebywania w tym dniu uchodźcy pod wskazanym we wniosku adresem i faktycznego zapewnienia, na własny koszt, zakwaterowania i wyżywienia. Zaznaczenie przez Wnioskodawcę okresu późniejszego („z góry”) nie jest brane pod uwagę i za ten okres nie są wypłacane świadczenia.

(dowód, akta kontroli str. 32)

Mając na względzie wniesione wyjaśnienia, jak również konieczność rozpatrywania wniosków i przyznawania świadczeń zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym wyeliminowanie sytuacji gdzie świadczenie zostanie przyznane na osobę przyjętą do zakwaterowania, na którą takie świadczenie już zostało wypłacone innemu wnioskodawcy (o czym mowa w art. 13 ust. 4 pkt 10 ustawy), rekomenduje się nieuwzględnianie do wypłaty świadczenia - dnia, który jest jednocześnie dniem złożenia wniosku. Powyższe, jednoznacznie wskazywało będzie, iż przyznane świadczenie

<sup>7</sup> Rozporządzenie 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 przedłużania jego wypłaty (Dz. U. z 2022 r., poz. 1020 z późn. zm. oraz poz. 605 z późn. zm.), zwane dalej rozporządzeniem.

dotyczy okresu, o którym mowa w art. 13 ust. 1 przedmiotowej ustawy.

Kontrolujący ustalili także, że w dniu 15 lipca 2022 r. został złożony wniosek (poz. 60 w Tabeli) o wypłatę świadczenia za okres od 21 marca do 24 maja 2022 r. Wniosek ten pozostawiono bez rozpoznania.

Sekretarz, odnosząc się do powyższego poinformował, że *pozostawienie wniosku bez rozpoznania za okres w nim wskazany, tj. za okres 21.03-24.05.2022 r. wynika z zastosowania art. 1 pkt 9 ustawy zmieniającej*<sup>8</sup> (...).

(dowód, akta kontroli str. 34, 35, 47-52)

Mając na względzie brzmienie art. 13 ust. 1 ustawy, kontrolujący nie kwestionują nieprzyznania świadczenia na przedmiotowy wniosek. Niemniej przypomnienia wymaga fakt, że w zakresie weryfikacji terminu złożenia wniosku zastosowanie miały przepisy art. 8 ustawy zmieniającej<sup>9</sup> (jednorazowej), jako przepisu szczególnego do ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy.

- podmiot kontrolowany, o sposobie rozpatrzenia wniosków, informował pisemnie oraz przez ePuap – w zależności od sposobu złożenia wniosku;
- wszystkie wnioski rozpatrzone zostały przez podmiot kontrolowany w terminie określonym w § 3 ust. 2 rozporządzenia;
- w przypadku wniosków, które obejmowały okres dłuższy niż 120 dni spełnione zostały okoliczności wskazane w § 4 rozporządzenia;

(dowód, akta kontroli str. 32 )

Komisja działająca w tym zakresie w imieniu podmiotu kontrolowanego, zgodnie z przypisanymi uprawnieniami na podstawie załączonych do wniosków odpowiednich dokumentów prawidłowo ustalała, czy zostały spełnione warunki w zakresie możliwości przedłużenia okresu wypłaty świadczenia.

Analiza przedłożonych do kontroli dokumentów (dot. poz. 77 oraz 78 w Tabeli) wykazała, że przyjęty został górny termin przedłużenia świadczenia - do 60 dni.

Sekretarz wyjaśnił, że powyższe wynika z *postanowień komisji decydującej o przyznaniu bądź odmowie przyznania świadczenia (...) na okres dłuższy niż 120 dni (...). Na posiedzeniu w dniu 26 sierpnia 2022 r. komisja zdecydowała o określeniu maksymalnego okresu przedłużenia wypłaty świadczeń, tj. do 60 dni. Na posiedzeniu w dniu 19 grudnia 2022 r. komisja zdecydowała o zniesieniu maksymalnego okresu przedłużenia wypłaty świadczeń, tj. do 60 dni, w szczególnie uzasadnionych przypadkach. Każdy wniosek analizowany jest przez komisję indywidualnie.*

(dowód, akta kontroli str. 33, 34, 53-95)

Niemniej jednak w toku kontroli ustalono, że:

- na wniosek (poz. 67 w Tabeli) złożony w dniu 15 lipca 2022 r. na obywatelkę Ukrainy nieposiadającej numeru PESEL, zostało wypłacone świadczenie za okres od 30 kwietnia do 6 czerwca 2022 r. Powyższym naruszono dyspozycję art. 8 ust. 1 ustawy zmieniającej;
- wniosek (poz. 159 w Tabeli) został rozpatrzony pozytywnie pomimo uchybienia terminu na jego złożenie wskazanego w art. 13 ust. 1e ustawy;
- w przypadku 9 wniosków (poz. 122-124, 131, 132, 152-155 w Tabeli) świadczenie pieniężne

<sup>8</sup> Zgodnie z przepisem art. 1 pkt 9 ustawy z dnia 8 czerwca 2022 r. (Dz. U. z 2022 r., poz. 1383), art. 13 ust. 1e ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy otrzymał brzmienie: *Wniosek o świadczenie pieniężne składa się w terminie miesiąca od ostatniego dnia okresu objętego wnioskiem* (przypis zespołu kontrolnego).

<sup>9</sup> Ustawa z dnia 8 czerwca 2022 r. o zmianie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r., poz. 1383), zwana dalej *ustawą zmieniającą*.

wypłacono za 121 dni, co było niezgodne z art. 13 ust. 1 ustawy.

**Konsekwencją powyższego było wypłacenie środków w łącznej kwocie 2000 zł niezgodnie z przepisami ustawy. Środki te podlegają zwrotowi na rachunek Wojewody Zachodniopomorskiego. Szczegółowy opis stwierdzonych nieprawidłowości ujęty został w części: *Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości.***

**Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:**

- na wniosek (poz. 67 w Tabeli) złożony w dniu 15 lipca 2022 r. na obywatelkę Ukrainy nieposiadającej numeru PESEL<sup>10</sup> zostało wypłacone świadczenie za okres od 30 kwietnia do 6 czerwca 2022 r. Powyższym naruszono dyspozycję art. 8 ust. 1 ustawy zmieniającej;

Sekretarz wyjaśnił, że *wypłata świadczenia za okres wskazany we wniosku (...) wynika z błędnej interpretacji art. 8 ustawy zmieniającej. (...) Nadinterpretacja tego zapisu polega na objęciu wniosków dot. osób nieposiadających nr PESEL pełną treścią art. 8, tzn. dla osób nieposiadających nr PESEL, a przebywających w okresie do 29.04.2022 r. – wnioski składane do dnia 15.07.2022 r., przebywających w okresie od 30.04-30.06.2022 r. – wnioski składane do 31.07.2022 r.*

*Rozpoznając wniosek złożony 15.07.2022 r. na okres 02.04-06.06.2022 r. dla osoby nieposiadającej nr PESEL (we wniosku podano nr paszportu) – został uznany pełen okres (czyli 66 dni – okres 02.04-29.04.2022 r. z art. 8 ust. 1, a okres 30.04-6.06.2022 r. z art. 8 ust. 2) i za taki okres zostało wypłacone świadczenie.*

(dowód, akta kontroli str. 34, 96-100)

Zgodnie z art. 8 ust. 1 ustawy zmieniającej: *W okresie 14 dni od dnia wejścia w życie niniejszej ustawy podmioty, które zapewniały zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy nieposiadającym numeru PESEL, mogą składać wnioski o świadczenie pieniężne, o którym mowa w art. 13 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, obejmujące okres przed dniem 30 kwietnia 2022 r.(...).*

**Mając powyższe na uwadze stwierdzić należy, że środki w kwocie 1520 zł za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia dla osoby nieposiadającej numeru PESEL w okresie od 30 kwietnia do 6 czerwca 2022 r. zostały wypłacone niezgodnie z dyspozycją art. 8 ust. 1 ustawy zmieniającej (40 zł x 38 osobodni). Powyższa kwota podlega zwrotowi na rachunek Wojewody Zachodniopomorskiego.**

- na podstawie wniosku złożonego w dniu 10 sierpnia 2022 r.<sup>11</sup> (poz. 159 w Tabeli) zostało przyznane świadczenie obywatelce Ukrainy, której termin 120 dni od przybycia na terytorium Polski minął 3 lipca 2022 r. Powyższym nie dochowano dyspozycji art. 13 ust. 1e ustawy;

Sekretarz w tej sprawie oświadczył, że *wniosek (...) został złożony w dniu 10.08.2022 r. i obejmował 4 osoby zgłoszone do zakwaterowania na okres 01.07-31.07.2022 r. Po zarejestrowaniu wniosku w programie Źródło okazało się, że dla jednej z osób zgłoszonych do zakwaterowania termin maksymalnego limitu 120 dni upłynął w dniu 3.07.2022 r. W związku z powyższym zatwierdzono do wypłaty okres zgłoszony we wniosku – 31 dni dla trzech osób, w przypadku czwartej osoby (...) zatwierdzono do wypłaty 3 dni (1.07-3.07.2022 r.) W odniesieniu do wskazanego wniosku nie zastosowano zapisu art. 1 pkt 9 ustawy zmieniającej, gdyż okres zawarty we wniosku to okres 1.07-31.07.2022 r. i dochowany został termin złożenia wniosku (30 dni).*

(dowód, akta kontroli str. 35, 36, 101-104)

Wniesione wyjaśnienia nie zostały uwzględnione przez kontrolujących. Zgodnie z art. 13 ust. 1e ustawy wniosek o świadczenie pieniężne składa się w terminie miesiąca od ostatniego dnia okresu

<sup>10</sup> W karcie osoby przyjętej do zakwaterowania złożonej wraz z wnioskiem P/57834/2022 wskazano okres od 2 kwietnia do 6 czerwca 2022 r. Kontrolujący nie wnoszą zastrzeżeń do wypłaty świadczenia za okres od 2 do 29 kwietnia 2022 r.

<sup>11</sup> Do wniosku załączone zostały 4 karty osób przyjętych do zakwaterowania. Do przyznania świadczeń dla 3 pozostałych osób, kontrolujący nie wnoszą uwag.

objętego wnioskiem. Wniosek o świadczenie pieniężne złożony z uchybieniem tego terminu, pozostawia się bez rozpoznania (art. 13 ust. 1f ustawy).

Nie pozostawia wątpliwości, że w omawianym przypadku świadczenie za zakwaterowanie i wyżywienie obywatela Ukrainy może być przyznane po spełnieniu **łącznie** warunku złożenia wniosku o to świadczenie w terminie miesiąca od ostatniego dnia okresu objętego wnioskiem (art. 13 ust. 1e ustawy), a okres objęty wnioskiem może obejmować maksymalnie 120 dni pobytu danego obywatela Ukrainy na terenie Rzeczypospolitej (art. 13 ust. 1 ustawy). W związku z powyższym, rozpatrując wniosek o wypłatę świadczenia na podstawie art. 13 ustawy - za ostatni dzień objęty wnioskiem należy traktować 120-ty dzień pobytu uchodźcy na terytorium RP, niezależnie od oznaczenia dalszego terminu na *karcie osoby przyjętej do zakwaterowania* załączonej do wniosku.

W związku z tym, że ostatnim dniem objętym wnioskiem (tj. 120-ty dzień pobytu) był 3 lipca, a wniosek złożono 10 sierpnia, to przedmiotowy wniosek należało pozostawić bez rozpoznania.

**Z powyższego wynika, że środki w kwocie 120 zł (3 osobodni x 40 zł) zostały wypłacone niezgodnie z przepisami ustawy i podlegają zwrotowi na rachunek Wojewody Zachodniopomorskiego.**

- w przypadku 9 wniosków (poz. 122-124, 131, 132, 152-155 w Tabeli) świadczenie pieniężne wypłacono za 121 dni, co było niezgodne z art. 13 ust. 1 ustawy.

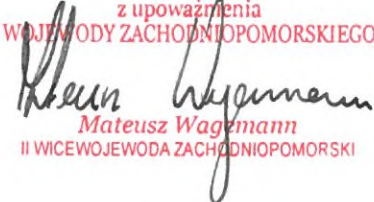
Na powyższą okoliczność Sekretarz oświadczył, że (...) *system Źródło zatwierdza pełny okres zakwaterowania, licząc nie od dnia przekroczenia granicy, lecz od dnia kolejnego. W rzeczywistości teoretycznie winien ograniczyć pełen okres do 120 dni, w praktyce jednak zatwierdza 121 dni. Dopiero przy próbie wpisania całego okresu ponad 121 dni (np. 122 dni) pojawia się komunikat „przekroczenie maksymalnego limitu 120 dni”. Realizując wypłatę do 120 dni cząstkowymi okresami (wnioski są najczęściej składane etapowo), dopiero po fizycznym zliczeniu wszystkich okresów zawartych we wnioskach, można by określić całkowity okres finansowania (w wyżej wymienionych przypadkach jest to liczba 121 dni), jednak przy wprowadzeniu tych okresów do programu Źródło – system zalicza te okresy jako 120 dni.*

(dowód, akta kontroli str. 36, 112-162)

Kontrolujący nie uwzględnili wniesionych wyjaśnień. Powyższe wynika z faktu, że w myśl art. 13 ust. 1 ustawy - świadczenie pieniężne może być przyznane nie dłużej niż za okres 120 dni od dnia przybycia obywatela Ukrainy na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Okres wypłaty świadczenia może być przedłużony w szczególnie uzasadnionych przypadkach, które wskazane zostały w § 4 rozporządzenia.

**Mając na uwadze powyższe, środki w kwocie 360 zł (9 osobodni x 40 zł) zostały wypłacone niezgodnie z przepisami ustawy i podlegają zwrotowi na rachunek Wojewody Zachodniopomorskiego.**

<b>Wyjaśnienia, protokoły, oświadczenia</b>	Pismem z dnia 24 maja 2023 r. Sekretarz złożył wyjaśnienia w zakresie objętym kontrolą.  (dowód, akta kontroli str. 30-36)
<b>Ocena obszaru kontroli</b>	<b>Pozytywna z nieprawidłowościami</b>
<b>Wpis do książki kontroli</b>	5/23
<b>Wnioski dotyczące uzyskanych efektów zrealizowanego zadania</b>	W ocenie zespołu kontrolującego organ podjął skuteczne działania mające na celu realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej określonego w art. 13 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

	<p>Zadanie związane z przyjmowaniem wniosków, przyznawaniem i weryfikacją świadczeń pieniężnych za zakwaterowanie i wyżywienie było realizowane prawidłowo. Stwierdzone nieprawidłowości wynikają, zarówno w ocenie kontrolujących jak i podmiotu kontrolowanego, z dynamicznie zmieniających się uregulowań prawnych w kontrolowanym obszarze oraz jednocześnie dużej ilości wniosków składanych i weryfikowanych w tym czasie.</p>
<p><b>Zalecenia</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>– przyznawać świadczenie za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia tym obywatelom Ukrainy, którzy spełniają warunki określone w art. 13 ustawy oraz rozporządzeniu,</li> <li>– przyznawać świadczenie na wnioski złożone w terminach określonych w obowiązujących przepisach prawa,</li> <li>– przyznawać świadczenie pieniężne na okres wskazany w art. 13 ust. 1 ustawy.</li> </ul> <p><b>Środki w łącznej kwocie 2 000 zł, które zostały wypłacone niezgodnie z przepisami ustawy podlegają zwrotowi w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia na rachunek bankowy Wojewody Zachodniopomorskiego do obsługi Funduszu Pomocy prowadzony przez NBP O/Sz-n:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ nr 07 1010 1599 0056 3013 9130 1000;</li> <li>➤ tytuł zwrotu: Środki z 2022 r., zad. 1.5 Fundusz Pomocy art. 13 - wypłata świadczeń pieniężnych z tyt. zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy.</li> </ul>
<p><b>Pouczenie</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>– od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze,</li> <li>– o podjętych działaniach, mających na celu realizację zaleceń pokontrolnych, proszę mnie poinformować za pośrednictwem Wydziału Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.</li> </ul>
<p><b>Podpis kierownika jednostki kontrolującej</b></p>	<p style="text-align: center;">z upoważnienia WOJEWODY ZACHODNIOPOMORSKIEGO</p>  <p style="text-align: center;">Mateusz Wagemann II WICEWOJEWODA ZACHODNIOPOMORSKI</p>