



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., 05 października 2023 r.

Sprawa: BF-VIII.431.12.2023.AByl
Sprawę prowadzi: Anna Bylina
Telefon: 95 7851 682
e-mail: anna.bylina@lubuskie.uw.gov.pl

Pan
Radosław Sosnowski
Burmistrz Lubniewic

Sprawozdanie z kontroli przeprowadzonej

w Urzędzie Miejskim w Lubniewicach (ul. Jana Pawła II 51, 69-210 Lubniewice)¹

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Zakres kontroli: Prawidłowość wydatkowania środków publicznych na podstawie art. 13 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 ze zm.)
2. Okres objęty kontrolą: 2022-2023 r.
3. Termin kontroli: czynności kontrolne prowadzone były w dniach od 12 czerwca 2023 r. do 21 września 2023 r., poza siedzibą jednostki kontrolowanej - kontrola zdalna².
4. Tryb kontroli: uproszczona.
5. Kontrolę przeprowadzili pracownicy Wydziału Budżetu i Finansów Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.: Anna Bylina – przewodnicząca zespołu kontrolnego, Ewa Dłużniewska – członek zespołu kontrolnego, Magdalena Ratajczak – członek zespołu kontrolnego.
6. W okresie objętym kontrolą Kierownikiem Jednostki Kontrolowanej był:
- Pan Radosław Sosnowski - Burmistrz Lubniewic.

II. OCENA OGÓLNA

Działania Urzędu Miejskiego w zakresie prawidłowości wydatkowania środków publicznych na podstawie art. 13 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, oceniono:

1. Prawidłowość ewidencjonowania i sprawozdawczość środków z Funduszu Pomocy - ocena pozytywna.
2. Zgodność wydatkowania środków z prawem powszechnie obowiązującym, przepisami

¹ art. 28 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. z 2023 r. poz. 190) oraz art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 224),

² art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 224).

wewnętrznymi oraz innymi rozstrzygnięciami w danej sprawie – ocena negatywna w związku ze stwierdzoną nieprawidłowością.

3. Weryfikacja danych nr PESEL ujętych w systemie teleinformatycznym z dokumentacją źródłową – ocena pozytywna.

III. OPIS USTALONEGO STANU FAKTYCZNEGO

1. PRAWIDŁOWOŚĆ EWIDENCJONOWANIA I SPRAWOZDAWCZOŚĆ ŚRODKÓW Z FUNDUSZU POMOCY.

1.1 Ujęcie środków w planie finansowym UM i jego zmiany oraz sprawozdawczość w zakresie wydatkowania środków z Funduszu Pomocy.

Zgodnie z art. 13 ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa³, zadania gminy związane z realizacją zadania mającego na celu wypłatę świadczenia pieniężnego z Funduszu Pomocy⁴ przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy, jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej. Środki z budżetu państwa były przekazywane na konto Urzędu Miejskiego w Lubniewicach⁵ w transzach, każdorazowo po przedłożeniu do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego⁶ zbiorczych wniosków, w których wskazywano numery wniosków, liczbę osób i dni, stawkę za dzień oraz kwotę należną do wypłaty.

Na realizację przedmiotowego zadania UM otrzymał za pośrednictwem Wojewody Lubuskiego środki w wysokości:

- w 2022 r. – 547 808,00 zł,
- w 2023 r. – 17 744,00⁷.

W toku kontroli ustalono, że środki zostały wprowadzane do budżetu Miasta Zarządzeniami Burmistrza Lubniewic oraz Uchwałą Rady Miejskiej w Lubniewicach w prawidłowych wysokościach w dziale 853 – *Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej*, rozdziale 85395 – *Pozostała działalność*, par. 2700 – *środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (...) samorządów województw, pozyskane z innych źródeł/2100 – środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy*⁸.

Szczegółowy wykaz zmian znajduje się w aktach kontroli.

Ostatecznie plan finansowy na 2022 r. po dokonanych zmianach został ustalony w wysokości 547 808,00 zł. Na dzień 31.12.2022 r. wykorzystano środki z FP w kwocie: 547 804,00 zł, niewykorzystana część środków w wysokości: 4,00 zł została zwrócona na konto LUW w dn. 04.01.2023 r.

Jednostka kontrolowana została zobligowana do przekazywania do LUW szczegółowych danych dotyczących wypłaconych świadczeń za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy w terminie do 01 dnia każdego miesiąca (wg stanu na koniec ostatniego dnia miesiąca poprzedzającego) oraz do 16 dnia każdego miesiąca

³ Zwana dalej ustawą.

⁴ Zwanego dalej FP lub Funduszem.

⁵ Zwanym dalej UM.

⁶ Zwanym dalej LUW.

⁷ Stan na dzień 15.07.2023 r.

⁸ Stosownie do zapisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dn. 15.07.2022 r. zmieniającego rozporządzenie ws. szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków (...) (Dz. U. z 2022 r., poz. 1571).

(według stanu na koniec dnia 15 każdego miesiąca)⁹. Sprawozdanie za okres do dnia 15 lipca 2023 r. zostało terminowo przekazane do LUW. Według danych do dnia 15 lipca 2023 r. do UM wpłynęło 101 wniosków o przyznanie świadczenia z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy. 98 wniosków zostało rozpatrzonych pozytywnie, w wyniku czego pomocą objęto 211 obywateli Ukrainy¹⁰. Zgodnie z przedmiotowym sprawozdaniem UM otrzymał łącznie z tytułu świadczenia wypłaconego wnioskodawcom oraz kosztów obsługi zadania kwotę: 565 552,00 zł, co pozostaje w zgodzie z ewidencją księgową na koncie 901 za 2022 r. i 2023 r.

1.2 Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej oraz wyodrębnionego rachunku bankowego dla środków pochodzących z FP.

Stosownie do wymogów art. 14 ust. 14 Ustawy, środki z FP gromadzone były na wydzielonym dla zadania rachunku bankowym nr: 41 8369 0008 0050 0018 2000 0420. Zgodnie z art. 14 ust. 15 Ustawy dla przedmiotowego rachunku został opracowany plan finansowy. Dodatkowo, zgodnie z art. 14 ust. 19 Ustawy UM przedłożył organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego informację o wykonaniu planu finansowego rachunku¹¹.

Środki z FP zostały ujęte w wyodrębnionej dla zadania ewidencji księgowej, tj.:

- konto 901-853-85395-2700/2100-00 – dotyczące dochodów budżetowych,
- konto 130-853-85395- ... – dotyczące wydatków poniesionych na realizację zadania.

2. ZGODNOŚĆ WYDATKOWANIA ŚRODKÓW Z PRAWEM POWSZECHNIE OBOWIĄZUJĄCYM, PRZEPISAMI WEWNĘTRZNYMI ORAZ INNYMI ROZSTRZYGNIĘCIAMI W DANEJ SPRAWIE.

Zgodnie z art. 13 ust. 2 ustawy, zadanie związane z przyznawaniem oraz wypłatą świadczenia z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy jest zadaniem zleconym gminie z zakresu administracji rządowej, finansowanym ze środków zapewnionych przez wojewodę.

Zgodność wydatkowania środków związanych z realizacją zadania wynikającego z art. 13 ustawy, sprawdzono na próbie do której włączono 50 zatwierdzonych i rozliczonych wniosków, co stanowi 51,02% wszystkich pozytywnie rozpatrzonych wniosków, złożonych do UM do dnia 15 lipca 2023 r.

Na podstawie badanej próby ustalono, że:

- wnioski rozpatrywane były na bieżąco, tj. w terminie nie przekraczającym miesiąca od dnia złożenia wniosku do UM¹²,
- skontrolowane wnioski zostały złożone do UM na aktualnych wzorach¹³, za wyjątkiem 11 wniosków¹⁴. Pani ██████████ – pracownik ds. rozwoju, oświaty i promocji

⁹ Pismo z 01.07.2022 r. znak: BF-I.3145.54.2022.

¹⁰ Sprawozdanie przekazane przez UM Lubniewice do LUW według stanu na 15 lipca 2023 r.

¹¹ Pismo FK.3033.2.2023 z dn. 25.01.2023 r.

¹² Zgodnie z par. 3 ust. 2 Rozporządzenia Rady Ministrów ws. maksymalnej wysokości świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy oraz warunków przyznawania tego świadczenia i przedłużania jego wypłaty z dn. 15.03.2022 r. (Dz. U. z 2022 r. poz. 605 ze zm.) zastąpionego Rozporządzeniem z dn. 04.05.2022 r. (Dz. U. z 2022 r. poz. 1020 ze zm.).

¹³ Tj. zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dn. 16.03.2022 r. ws. wzoru wniosku o świadczenie pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy (...) (Dz. U. z 2022 r. poz. 608), Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dn. 29.04.2022 r. zmieniającego rozporządzenie ws. wzoru wniosku o świadczenie pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy (...) (Dz. U. z 2022 r. poz. 941) oraz

wyjaśniła, że¹⁵: „We wnioskach nr: 15, 18, 19, 22, 27, 28, 30, 40, 56, 74 i 84 wnioskodawcy złożyli informację na nieaktualnych wzorach z powodu nieznamości przepisów. Wnioski zostały zaakceptowane, ponieważ w kartach ewidencyjnych daty pobytów były zgodne.”. Zespół kontrolny przyjmuje przedmiotowe zalecenia i jednocześnie zaleca Jednostce kontrolowanej przestrzeganie obowiązujących w omawianym zakresie przepisów, tj. przyjmowanie wniosków na obowiązujących wzorach określonych w Rozporządzeniu MSWiA, umożliwiającym rzetelną weryfikację zawartych w nich informacji,

- wszystkie wymagane pola w złożonych do UM wnioskach zostały przez wnioskujących wypełnione bądź poprawione przez dokonujących weryfikacji wniosków pracowników UM lub wnioskujących,
- świadczenia pieniężne na zakwaterowanie i wyżywienie (...) zostały przez UM prawidłowo przyznane na okres nie dłuższy niż 60/120 dni i wypłacone z dołu¹⁶,
- w przypadku 9 wniosków UM, zgodnie z par. 4 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia Rady Ministrów ws. maksymalnej wysokości świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i żywienia obywatelom Ukrainy (...), dokonał przedłużenia okresu wypłaty świadczenia na okres dłuższy niż 120 dni; Zespół kontrolny potwierdził prawidłowość działań UM w omawianym zakresie, weryfikacja numerów PESEL¹⁷ potwierdziła prawo obywateli Ukrainy do przedłużenia okresu wypłaty świadczenia,
- dane wykazane w zbiorczych wnioskach UM¹⁸ w zakresie: liczby osób, liczby dni zakwaterowania i kwoty świadczenia są spójne z danymi wykazanymi w poszczególnych wnioskach i załącznikach do wniosków, nie stwierdzono błędów w wyliczeniu należnych kwot świadczenia pieniężnego z FP,
- ustalono, że środki na świadczenie pieniężne z tytułu zapewnienia zakwaterowania i żywienia obywatelom Ukrainy, UM przekazał na rachunki bankowe wnioskodawców w możliwie najkrótszym terminie, bez zbędnej zwłoki, tj. od 1 do 6 dni roboczych, od momentu otrzymania środków z LUW/wprowadzenia środków do budżetu UM.
- w 15 wnioskach objętych kontrolą, w przypadku posiadania przez obywatela Ukrainy nadanego nr PESEL, informacje określone w art. 13a Ustawy nie zostały przez UM wprowadzone do systemu teleinformatycznego; W wyjaśnieniu złożonym do kontroli w dniu 15.06.2023 r. wskazano, że: „Od momentu udostępnienia możliwości wprowadzania wniosków do systemu teleinformatycznego, wszystkie nowe wnioski są rejestrowane na bieżąco”. Zespół kontrolny przyjmuje przedmiotowe wyjaśnienia, jednocześnie informuje, że termin wdrożenia rozwiązań technicznych umożliwiających prowadzenie bazy danych, o której mowa w art. 13 a Ustawy został ustanowiony na dzień

Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dn. 31.10.2022 r. zmieniającego rozporządzenie ws. wzoru wniosku o świadczenie pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i żywienia obywatelom Ukrainy (...) (Dz. U. z 2022 r. poz. 2226).

¹⁴Wnioski nr: 15/2022, 18/2022, 19/2022, 22/2022/ 27/2022, 28/2022, 30/2022, 40/2022, 56/2022, 74/2022, 84/2022 zostały złożone do UM na wzorze obowiązującym na podstawie Rozporządzenia z dn. 16.03.2022 (Dz.U. 2022 poz. 608)

a powinny złożone na wzorze według Rozporządzenia z dn. 29.04.2022 (Dz. U. 2022 poz. 941).

¹⁵ Wyjaśnienia przekazane e-mailem w dn. 12.05.2023 r.

¹⁶ Tj. zgodnie z par. 3 ust. 1 Rozporządzenia Rady Ministrów ws. maksymalnej wysokości świadczenia pieniężnego przysługującego z tytułu zapewnienia zakwaterowania i żywienia obywatelom Ukrainy oraz warunków przyznawania tego świadczenia i przedłużania jego wypłaty (Dz. U. z 2022 poz. 605 ze zm., poz.1336 ze zm.)

¹⁷ Obywatele Ukrainy, którym przedłużono okres wypłaty świadczenia na okres dłuższy niż 120 dni ukończyli 60 rok życia (kobiety) albo 65 rok życia (mężczyźni).

¹⁸ Zbiorcze wnioski UM przekazane do LUW w dn.: 05.05.2022 r., 01.06.2022 r., 28.06.2022 r., 18.07.2022 r., 16.08.2022 r., 29.09.2022 r., 09.10.2022 r., 04.01.2023 r., 01.02.2023 r., 09.03.2023 r., 19.04.2023 r.

27.05.2022 r.¹⁹ Ponadto, Zespół kontrolny wskazuje, że celem wprowadzonego systemu teleinformatycznego było umożliwienie gminom, m.in. weryfikacji, czy dla danej osoby, której dotyczy wnioski, nie złożono wniosku ze wskazaniem innego miejsca pobytu na zakwaterowanie w tym samym okresie. Ograniczony dostęp danych w systemie teleinformatycznym, uniemożliwia rzetelną weryfikację wniosków, a tym samym realizację celu określonego w ustawie. Z uwagi na powyższe kontrolujący zalecają niezwłoczne uzupełnienie danych w systemie teleinformatycznym w zakresie umożliwiającym wykonywanie przez pracowników UM weryfikacji danych we wnioskach składanych przez podmioty, o których mowa w art. 13 ust. 1 Ustawy.

Zespół kontrolny zweryfikował zgodność danych wprowadzonych do systemu teleinformatycznego z informacjami źródłowymi zawartymi we wnioskach o wypłatę świadczenia na mocy art. 13 Ustawy²⁰. Potwierdzono prawidłowość działań UM w przedmiotowym zakresie. Dane wprowadzone do systemu teleinformatycznego były spójne z informacjami źródłowymi zawartymi w poszczególnych wnioskach.

- w skontrolowanych przypadkach UM nie dokonywał weryfikacji warunków zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy, o której mowa w art. 13 ust. 2 Ustawy,

- wszystkie skontrolowane wnioski zostały złożone do UM terminowo, za wyjątkiem wniosku nr 82/2022. Przedmiotowy wniosek został złożony przez wnioskodawcę w dniu 16.08.2022 r., na jedną osobę za okres: od 02.05.2022 do 05.07.2022 r. (65 dni). Wniosek UM rozpatrzył pozytywnie i ujął w zbiorczym wniosku o wypłatę świadczenia pieniężnego z FP, złożonym do LUW w dniu 16.08.2022 r. Po otrzymaniu środków z LUW, w dniu 08.09.2022 r. UM przekazał środki w wysokości: 2 600,00 zł na konto wnioskodawcy. Zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami wnioski złożone po 1 lipca 2022 r. należało złożyć do UM bezwzględnie w terminie miesiąca od ostatniego dnia okresu objętego wnioskiem, tj. maksymalnie do dnia 04.08.2022 r. Pani ██████████ - pracownik ds. rozwoju, oświaty i promocji w UM wyjaśniła, że: „Wniosek nr 82 został złożony po terminie w związku z nieznaną przyczyną przepisów przez wnioskodawców, wniosek został zaakceptowany z racji realnej obecności obywatela uprawnionego i poniesionych kosztów przez wnioskodawcę”. Na mocy art. 13 ust. 1f ustawy 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), wnioski o świadczenie pieniężne złożone z uchybieniem terminu pozostawia się bez rozpoznania. Złożenie wniosku do UM w dniu 16.08.2022 r. spowodowało, zgodnie z wyżej wymienionymi przepisami brak podstawy do wypłaty środków za okres od dnia 02.05.2022 r. do 05.07.2022 r., bowiem wniosek za taki okres należało złożyć maksymalnie do dnia 04.08.2022 r. Z uwagi na powyższe w ww. przypadku doszło do wypłaty świadczenia niezgodnie z obowiązującymi w danym okresie przepisami prawa. Wobec powyższego zobowiązuje się UM do dokonania zwrotu nienależnie wypłaconych środków z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy w kwocie: 2 600,00 zł

3. WERYFIKACJA DANYCH NR PESEL UJĘTYCH W SYSTEMIE TELEINFORMATYCZNYM Z DOKUMENTACJĄ ŹRÓDŁOWĄ.

Wypłata świadczenia z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy została zlecona gminom – jako zadanie z zakresu administracji rządowej.

¹⁹ Komunikat Ministra Cyfryzacji z dn. 23.05.2022 r. ws. określenia terminu wdrożenia rozwiązań technicznych umożliwiających prowadzenie bazy danych (...) (Dz. U. 2022 r. poz. 1104).

²⁰ Sprawdzono na próbie 10 wniosków włączonych do kontroli.

Świadczenie jest przyznawane na podstawie wniosku, o którym mowa w art. 13 ust. 1 ustawy, za okres faktycznego zapewnienia, na własny koszt, zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy. Gmina może uzależnić przyznanie lub wypłatę świadczenia od weryfikacji warunków zakwaterowania i wyżywienia. Weryfikacji takiej dokonują upoważnieni pracownicy jednostki organizacyjnej gminy lub gminnej osoby prawnej. Świadczenie nie przysługuje, jeżeli warunki zakwaterowania i wyżywienia zagrażają życiu lub zdrowiu ludzi lub gdy we wniosku, o którym mowa w art. 13 ust. 1 ustawy, podano nieprawdę.

Na podstawie wybranej przez Zespół kontrolny próbie wniosków, dokonano weryfikacji wypłaconego przez UM w Lubniewicach świadczenia z art. 13 ustawy, w oparciu o dane wprowadzone do systemu teleinformatycznego oraz zestawienia imienne wraz z nr PESEL, dotyczące zakwaterowanych obywateli Ukrainy w zbiorowych miejscach zakwaterowania, przekazanych przez:

1. [REDAKTOWANE] z siedzibą przy ul. [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], w lokalizacji: [REDAKTOWANE] przy [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE];
2. Przedsiębiorstwo Usługowe [REDAKTOWANE] z siedzibą przy [REDAKTOWANE], [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] pod tym samym adresem;
3. [REDAKTOWANE] z siedzibą w [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE], w lokalizacji: [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE];
4. [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE] z siedzibą przy ul. [REDAKTOWANE] w lokalizacjach:
 - obiekt noclegowy przy ul. [REDAKTOWANE];
 - obiekt noclegowy przy ul. [REDAKTOWANE].

W wyniku dokonanej analizy ustalono, że w przypadku jednego wniosku, UM wypłacił świadczenie z art. 13 ustawy za osoby, których koszty zakwaterowania i wyżywienia opłacił LUW na podstawie umowy zawartej z Przedsiębiorstwem Usługowym LubSol Sp. z o.o. Stwierdzona kwota podwójnie wypłaconego świadczenia wyniosła: 1 120,00 zł. W trakcie trwania czynności kontrolnych, tj. w dniu 11.09.2023 r. Jednostka kontrolowana dokonała zwrotu nieprawidłowo wydatkowanej kwoty na konto LUW. W związku z podjętymi przez UM działaniami wyjaśniającymi ostatecznie skutkującymi odzyskaniem środków z FP, Zespół kontrolny odstępuje od formułowania ustalenia w przedmiotowym zakresie.

IV. WNIOSKI

Oceny skontrolowanej działalności dokonano w oparciu o następujące ustalenia:

a) nieprawidłowość:

1) Wypłata przez UM środków z FP z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy w nienależnej wysokości 2 600,00 zł, w związku z brakiem rzetelnej weryfikacji wniosku w zakresie zachowania terminu określonego w ustawie (szczegóły omówiono w części III pkt 2 str. 5).

b) uchybienia:

2) 11 skontrolowanych wniosków o wypłatę świadczenia z art. 13 ustawy zostało

złożonych do UM na nieaktualnym wzorze (szczegóły omówiono w części III pkt 2 str. 3-4),

3) W przypadku 15 skontrolowanych wniosków, w przypadku posiadania przez obywatela Ukrainy nadanego nr PESEL, informacje określone w art. 13a

ustawy nie zostały przez UM wprowadzone do systemu teleinformatycznego (szczegóły omówiono w części III pkt.2 str. 4-5).

Za stwierdzoną nieprawidłowość odpowiedzialność ponosi Burmistrz Lubniewic na podstawie art. 53 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305, Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.).

V. ZALECENIA POKONTROLNE

- 1) Rzetelna weryfikacja składanych do UM wniosków o wypłatę świadczenia z FP oraz dokonanie w terminie 15 dni od dnia otrzymania sprawozdania, zwrotu środków w wysokości 2 600,00 zł tytułem nienależnie wypłaconego świadczenia z art. 13 ustawy²¹.
- 2) Przyjmowanie do rozliczenia wniosków wyłącznie na aktualnych wzorach, umożliwiających rzetelną weryfikację informacji w nich zawartych.
- 3) Wprowadzenie do systemu teleinformatycznego danych, o których mowa w art. 13 ust. 4 pkt 1-4, 6 i 8 ustawy, tj. nie później niż w terminie 15 dni od dnia otrzymania sprawozdania z kontroli oraz poinformowanie Wojewody Lubuskiego o wykonaniu zalecenia.

Jednocześnie informuję, że Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko; nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli²².

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

²¹ zwrotu środków z Funduszu Pomocy należy dokonać na rachunek LUW w Gorzowie Wlkp., z którego UM w Lubniewicach otrzymał środki na realizację zadania.

²² art. 52 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 224).