



WOJEWODA ŁÓDZKI

ZK-I.431.15.2025

Łódź, 18 lipca 2025 r.

Pan

Krzysztof Woźniak

Wójt Gminy Zadzim

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

zrealizowanej w trybie uproszczonym w okresie od dnia 28.05.2025 r. do dnia 18.07.2025 r. w Urzędzie Gminy Zadzim, ul. Ogrodowa 5, 99-232 Zadzim w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej w kwocie 20.000,00 zł przyznanej na wypłatę zasiłku celowego dla poszkodowanych w wyniku zdarzenia o charakterze klęski żywiołowej, które miało miejsce w 2024 r.

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone na podstawie *ustawy o kontroli w administracji rządowej*¹ przez zespół kontrolerów Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi w składzie:

- Pani Agnieszka Olejnik – młodszy specjalista w oddziale zarządzania kryzysowego, pełniąca funkcję kierownika zespołu kontrolerów, upoważnienie nr 57/2025 z dnia 30 kwietnia 2025 r. oraz upoważnienie nr 69/2025 z dnia 20 czerwca 2025 r.;
- Pan Jerzy Gutkowski – młodszy specjalista w oddziale zarządzania kryzysowego, pełniący funkcję członka zespołu kontrolerów, upoważnienie nr 59/2025 z dnia 30 kwietnia 2025 r. oraz upoważnienie 70/2025 z dnia 20 czerwca 2025 r.

ZAKRES KONTROLI:

Przedmiot kontroli: Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej w kwocie 20.000,00 zł przyznanej na wypłatę zasiłku celowego dla poszkodowanych w wyniku zdarzenia o charakterze klęski żywiołowej, które miało miejsce w 2024 r.

Okres objęty kontrolą: od 12.07.2024 r. do 31.12.2024 r.

[dowód: akta kontroli, str. 1-26]

¹ Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 224).

Kontrolerzy ustalili, że:

1. Wójtem Gminy Zadzim jest Pan Krzysztof Woźniak, wybrany na to stanowisko w wyborach, które odbyły się w dniu 07 kwietnia 2024 r.²
2. Skarbnikiem Gminy Zadzim jest Pani Jolanta Kubis, powołana na to stanowisko z dniem 1 września 2016 r.³
3. Kierownikiem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zadzimiu jest Pani Grażyna Frymeleusz, która pełni ww. funkcję od dnia 01.12.2023 r.⁴
4. Głównym Księgowym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zadzimiu jest Pani Żaneta Kujawa, która pełni ww. funkcję od dnia 01.04.2011 r.⁵

[dowód: akta kontroli, str. 27-38]

I. OCENA

Oceny działalności jednostki kontrolowanej dokonano na podstawie analizy stanu faktycznego w oparciu w szczegółową analizę dokumentów źródłowych przekazanych przez jednostkę kontrolowaną.

Za celowe i zasadne uznano wystąpienie do Wojewody Łódzkiego z wnioskiem o udzielenie dotacji celowej przeznaczonej na wypłatę zasiłków celowych dla poszkodowanych w wyniku zdarzenia o charakterze klęski żywiołowej, które miało miejsce w lipcu 2024 r.

II. INFORMACJE OGÓLNE

Zdarzenie o charakterze klęski żywiołowej wystąpiły na terenie Gminy Zadzim w lipcu 2024 roku, a zatem obowiązywały wówczas *Zasady udzielania pomocy finansowej, ze środków budżetu państwa z części 85 – Budżety wojewodów, dział 852 – Pomoc społeczna, rozdział*

² Zaświadczenie Gminnej Komisji Wyborczej w Zadzimiu z dnia 26 kwietnia 2024 r.

³ Uchwała nr XXVII/148/2016 Rady Gminy Zadzim z dnia 31 sierpnia 2016 r. w sprawie powołania Skarbnika Gminy Zadzim.

⁴ Umowa o pracę zawarta między Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Zadzimiu reprezentowanym przez Wójta Gminy Zadzim – Pana Krzysztofa Woźniaka, a pracownikiem zatrudnionym na stanowisko Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zadzimiu.

⁵ Umowa o pracę zawarta między Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Zadzimiu reprezentowanym przez ówczesnego Kierownika GOPS działającego z upoważnienia Wójta, a pracownikiem zatrudnionym na stanowisko Głównego Księgowego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zadzimiu.

85278 – *Usuwanie skutków klęsk żywiołowych oraz z rezerwy celowej na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w formie zasiłków celowych, o których mowa w ustawie o pomocy społecznej, dla rodzin lub osób samotnie gospodarujących, poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych z dnia 20.04.2022 r., zatwierdzone przez Sekretarza Stanu Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji*⁶.

III. USTALENIA KONTROLI

1. W dniu 28.05.2025 r., w celu przeprowadzenia czynności kontrolnych, do Urzędu Gminy Zadzim oraz do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zadzimiu udał się zespół kontrolerów złożonych z pracowników Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego w Łodzi.
2. Kontrolerzy ustalili, że w 2024 r. jednostka kontrolowana otrzymała z budżetu państwa środki finansowe w kwocie 20.000,00 zł (dz. 852, rozdz. 85278, § 2010) na wypłatę zasiłku celowego dla poszkodowanych w wyniku burz, silnego wiatru oraz intensywnych opadów deszczu, zgodnie z decyzją Wojewody Łódzkiego:
 - Nr FB-I.3111.2.290.2024 z dnia 09 września 2024 r. w kwocie 20.000,00 zł.

[dowód: akta kontroli, str. 39-54]

3. Powyższe środki finansowe zostały przekazane na rachunek bankowy Gminy Zadzim w następującej kwocie i terminie:
 - 20.000,00 zł w dniu 13.09.2024 r.

[dowód: akta kontroli, str. 277]

4. Urząd Gminy Zadzim zaksięgował powyższe środki na stronie Wn konta 133-1 - Rachunek budżetu, w korespondencji ze stroną Ma 901 - Dochody budżetu, co potwierdza okazana kontrolerom dokumentacja, w tym potwierdzenia wykonania operacji oraz wydruki z ewidencji księgowej.

[dowód: akta kontroli, str. 273-276]

⁶ Zasady udzielania pomocy finansowej, ze środków budżetu państwa z części 85 – Budżety wojewodów, dział 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85278 – *Usuwanie skutków klęsk żywiołowych oraz z rezerwy celowej na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w formie zasiłków celowych, o których mowa w ustawie o pomocy społecznej, dla rodzin lub osób samotnie gospodarujących, poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęsk żywiołowych z dnia 20.04.2022 r.*

5. Następnie dotacja celowa została przekazana na rachunek bankowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zadzimiu w następującej kwocie i terminie:

- 20.000,00 zł w dniu 26.09.2024 r. (przelewem o łącznej kwocie 50.000,00 zł).

Należy zauważyć, że jednostka samorządu terytorialnego przekazała dotację celową do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zadzimiu na wypłatę zasiłku celowego dla poszkodowanych w ciągu 13 dni od ich otrzymania z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi.

[dowód: akta kontroli, str. 55-58]

6. Dotację celową w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Zadzimiu zaksięgowano na stronie Wn konta 130 – Rachunek bieżący jednostki, w korespondencji ze stroną Ma konta 223 – Rozliczenie wydatków budżetowych.

[dowód: akta kontroli, str. 273-276]

7. Z ustaleń kontroli wynika, że Gmina Zadzim wykorzystała dotację celową w ogólnej kwocie 20.000,00 zł.

[dowód: akta kontroli, str. 39-277]

8. Gminny Ośrodek Pomocy w Zadzimiu terminowo wypłacił poszkodowanym zasiłek celowy, zgodnie z wydaną decyzją administracyjną.

9. Kontroli poddano jedno postępowanie prowadzone przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zadzimiu, na podstawie którego w 2024 r. przyznano poszkodowanym zasiłek celowy z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych na remont lub odbudowę budynku mieszkalnego, w łącznej kwocie 20.000,00 zł.

[dowód: akta kontroli, str. 39-277]

10. Dokumentacja dotycząca wyżej wymienionego postępowania zawierała między innymi:

- potwierdzenia wykonania operacji bankowych oraz wyciąg bankowy;
- ewidencję księgową dotyczącą przepływu środków z rezerwy celowej;
- kwestionariusz rodzinnego wywiadu środowiskowego przeprowadzony z właścicielem uszkodzonego budynku mieszkalnego;
- oświadczenie o stanie majątkowym ww. osoby;

- materiały dotyczące ubezpieczenia budynków, w tym decyzja ubezpieczyciela o przyznaniu odszkodowania;
- pismo Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Poddębicach, potwierdzające wystąpienie zdarzenia na terenie gminy Zadzim;
- decyzje administracyjne wydawane przez Wójta Gminy Zadzim wraz z potwierdzeniami doręczeń stronie postępowań administracyjnych;
- operat szacunkowy określający wartość odtworzeniową strat poniesionych w uszkodzonym budynku mieszkalnym;
- zgłoszenie budowy lub przebudowy budynku mieszkalnego jednorodzinnego;
- projekt – budowa konstrukcji dachowej i pokrycia dachowego na istniejącym budynku mieszkalnym jednorodzinnym;
- faktury dotyczące poniesionych przez poszkodowanego wydatków na zakup materiałów do naprawy budynku mieszkalnego.

11. Kontrolerzy ustalili, że:

- a) Na podstawie operatu szacunkowego, straty w uszkodzonym budynku mieszkalnym zostały wycenione na 113.580,00 zł (17,3%).
- b) Właściciel budynku mieszkalnego otrzymał odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej w wysokości 77.810,00 zł. Wskazana kwota nie przekroczyła zatem wysokości szkód wyrządzonych zdarzeniem klęskowym, w związku z czym nie było konieczności odliczenia kwoty odszkodowania od kwoty uzyskanej pomocy finansowej.

[dowód: akta kontroli, str. 125-126, 145-162]

- c) Wnioskodawca, który otrzymał zasiłek celowy na naprawę budynku mieszkalnego w kwocie 20.000,00 zł, przedłożył wszystkie faktury dokumentujące poniesienie wydatków na jego naprawę do dnia 30.12.2024 r., zgodnie z informacją zawartą w notatce urzędowej z dnia 30.12.2024 r. Należy jednak zaznaczyć, że w momencie wpływu faktur do GOPS, gmina powinna każdorazowo odnotować datę ich przedłożenia.
- d) Zgodnie z dokumentacją przekazaną przez Gminę Zadzim, uwzględniając faktury złożone przez wnioskodawcę, suma wydatków poniesionych przez właściciela

budynku na dzień 30.12.2024 r. wyniosła (podpisano elektronicznie) 21.674,51 zł.
W oparciu o przekazane do kontroli faktury, wydatki poniesione przez wnioskodawcę przewyższyły zatem wysokość otrzymanej dotacji o 1.674,51 zł).
Kontrolerzy nie stwierdzili nieprawidłowości w przypadku rozliczenia wyżej wymienionych środków pochodzących z dotacji celowej.

[dowód: akta kontroli, str. 211, 221-271]

- e) Po wydaniu przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zadzimiu decyzji w sprawie przyznania dotacji celowej w wysokości 20.000,00 zł i przekazaniu środków finansowych na konto bankowe poszkodowanego tego samego dnia, wnioskodawca na bieżąco informował GOPS o planowanych przez niego działaniach, mających na celu odbudowę szkód w uszkodzonym budynku mieszkalnym, składając stosowne oświadczenia w ośrodku pomocy społecznej:
- oświadczenie z dnia 17.10.2024 r.;
 - oświadczenie z dnia 30.10.2024 r.;
- f) Pracownicy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zadzimiu trzykrotnie przeprowadzali wizje lokalne (12.11.2024 r., 26.11.2024 r., 30.12.2024 r.) w miejscu zamieszkania wnioskodawcy, w celu zweryfikowania prac remontowo-budowlanych. Po każdej wizycie GOPS w Zadzimiu sporządzał notatki urzędowe, potwierdzające wykonywanie przez poszkodowanego prac prowadzących do odbudowy budynku mieszkalnego. Zgodnie ze stanem na dzień 30.12.2024 r. dokonane zostało *„odbudowanie ścian uszkodzonych w wyniku porywistych wiatrów, zalanie wieńca, odbudowanie kominów, ułożenie nowej więźby dachowej wraz z pełnym odeskowaniem”* oraz pokrycie papą.

[dowód: akta kontroli, str. 167, 205-211]

12. Wykorzystanie poddanych kontroli środków finansowych w kwocie 20.000,00 zł z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków celowych dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku klęsk żywiołowych ocenia się:

- a) **prawidłowo** w ogólnej kwocie 20.000,00 zł.

13. Ponadto, jednostce kontrolowanej zaleca się:

- w przypadku wydawania decyzji administracyjnych przyznających środki finansowe w formie zasiłku celowego na remont lub odbudowę budynków

mieszkalnych/gospodarczych (zgodnie z obowiązującymi *Zasadami* wydawanymi przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji) – każdorazowe określanie terminów na przedłożenie rachunków/faktur, potwierdzających poniesienie kosztów przez wnioskodawców.

Zgodnie z art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej⁷ Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko, jednak nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO

Marcin Szmaja
**Dyrektor Wydziału Bezpieczeństwa
i Zarządzania Kryzysowego**

Do wiadomości:
Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji

⁷ Patrz przypis 1.