



WOJEWODA ŚLĄSKI

Katowice,
SOL.431.14.2019

**WYSTĄPIENIE
POKONTROLNE**

**ŚLĄSKI URZĄD WOJEWÓDZKI
w KATOWICACH
ul. Jagiellońska 25
40-032 Katowice**

I Dane organizacyjne przeprowadzenia kontroli

Zakres kontroli: Prawidłowość wydatkowania środków z dotacji udzielonej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy dla repatriantów (art. 17 ust. 2 ustawy o repatriacji, Dz. U. z 2018 r., poz. 609).

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych¹;
- art. 6 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej²;
- art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie³.

Jednostka kontrolowana: **Miasto Jastrzębie – Zdrój**
Urząd Miasta w Jastrzębiu - Zdroju
Al. Piłsudskiego 60
44-335 Jastrzębie - Zdrój

Kierownik jednostki kontrolowanej: Pani Anna Hetman – Prezydent Miasta Jastrzębie-Zdrój

Zespół kontrolerów i nr upoważnienia: Izabela Dubaniowska, starszy inspektor wojewódzki, na podstawie upoważnienia nr SOI.0030.31.2019, kierownik zespołu kontrolerów;
Aneta Kopytowska, starszy inspektor, na podstawie upoważnienia nr SOI.0030.32.2019;
Anna Wilkosz, inspektor wojewódzki, na podstawie upoważnienia nr SOI.0030.33.2019.

Termin kontroli: od 2 do 9 października 2019 r.

II Ocena ogólna do zakresu skontrolowanej działalności

Ocena ogólna: Działania podejmowane przez Prezydenta w kontrolowanym zakresie, pod względem kryterium legalności i rzetelności, **oceniam pozytywnie**.

Komórki wykonujące zadania z zakresu objętego kontrolą: Wydział Polityki Społecznej i Mieszkaniowej

Ustalenia, stanowiące podstawę oceny: W 2018 r. Urząd Miasta Jastrzębie – Zdrój otrzymał od Wojewody Śląskiego dotacje na realizację pomocy finansowej przeznaczonej na częściowe pokrycie poniesionych, udokumentowanych przez repatriantów kosztów związanych

¹ tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.

² Dz. U. z 2011 r., Nr 185, poz. 1092 ze zm.

³ tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2234 ze zm.

z remontem, adaptacją lub wyposażeniem lokalu mieszkalnego w miejscu osiedlenia się repatriantów w Rzeczypospolitej Polskiej, w Dziale 853 *Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej*, Rozdziale 85334 *Pomoc dla repatriantów*, w łącznej kwocie 84.702,56 zł.

Dotacja została wykorzystana w kwocie 84.702,56 zł, tj. w całości.

Na podstawie kompleksowej analizy wydatków ustalono, że środki z dotacji celowej wydatkowane zostały zgodnie z przeznaczeniem, w wysokościach określonych w dowodach źródłowych.

Dotacja została wykorzystana prawidłowo, nie wystąpiły przypadki przeznaczenia dotacji na inne cele.

Środki pochodzące z dotacji zostały przekazane wnioskodawcom na wskazane przez nich rachunki bankowe, w terminie wynikającym z art. 17a ust. 5 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o repatriacji tzn. do 45 dni od daty wydania decyzji starosty⁴.

Ewidencję księgową prowadzono na bieżąco oraz zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a kwoty wynikające z dowodów księgowych były księgowane:

- na właściwych kontach zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej⁵;
- według właściwych paragrafów klasyfikacji budżetowej zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych⁶.

Wykazana w sprawozdaniu merytorycznych, skierowanych do Wydziału Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach kwota wykorzystanej dotacji była zgodna z ewidencją księgową.

Osoby
odpowiedzialne za
nadzór oraz
wykonywanie zadań
w zakresie

Nie dotyczy.

⁴ tj. Dz. U. z 2014 r., poz. 1392, tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 609 ze zm.

⁵ Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 ze zm.

⁶ tj. Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 ze zm.

stwierdzonych
nieprawidłowości:

III Uwagi i zalecenia pokontrolne

Zalecenia pokontrolne	Nie dotyczy.
--------------------------	--------------

Magdalena Szewczuk-Szturc
Dyrektor Wydziału
Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców

/dokument podpisany elektronicznie/