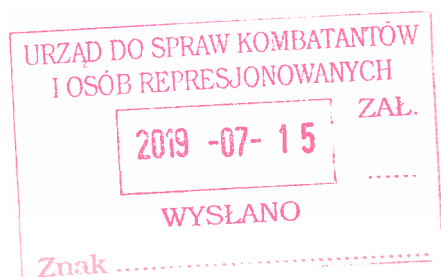


DYREKTOR GENERALNY
URZĘDU DO SPRAW KOMBATANTÓW
I OSÓB REPRESJONOWANYCH

Andrzej Bida

BD3-K0792-0931-1-3 /19

Warszawa, dnia 12 lipca 2019 r.



ZPO

**Związek Inwalidów Wojennych
Rzeczypospolitej Polskiej
ul. Foksal 16
00-372 Warszawa**

Na podstawie § 4 Zarządzenia Dyrektora Generalnego Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych z dnia 27 sierpnia 2008 r. w sprawie *szczegółowych zasad i trybu przeprowadzania kontroli* – Aneta Wójcicka, główny specjalista na Stanowisku do Spraw Kontroli w Urzędzie, na podstawie upoważnienia nr 11/up/19 z dnia 15 kwietnia 2019 r. wydanego przez Dyrektora Generalnego Urzędu, przeprowadziła kontrolę w zakresie wykorzystania dotacji celowej przyznanej w roku 2018 na pomoc pieniężną dla kombatantów i innych osób uprawnionych pobierających rentę z tytułu inwalidztwa wojennego.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli 1Z/2019 z dnia 23 maja 2019 r., podpisanym bez zastrzeżeń w dniu 5 czerwca 2019 r., Dyrektor Generalny Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych na podstawie § 24 Zarządzenia z dnia 27 sierpnia 2008 r. przekazuje niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie ustaleń kontroli, działalność Związku Inwalidów Wojennych RP w zakresie objętym kontrolą ocenia się pozytywnie.

Stosownie do zapisów umowy z dnia 23 stycznia 2018 r., Urząd przekazał na rachunek bankowy Zleceniobiorcy w trzech transzach środki finansowe w łącznej kwocie 1 000 000 zł z przeznaczeniem na pomoc pieniężną dla kombatantów i innych osób uprawnionych pobierających rentę z tytułu inwalidztwa wojennego.

Przeprowadzone postępowanie kontrolne wykazało, że Związek Inwalidów Wojennych RP wydatkował przyznane środki w zakresie i na zasadach określonych w umowie.

Kwota dotacji została wykorzystana w całości, terminowo, na pomoc pieniężną rozdysponowano kwotę 950 000 zł, natomiast koszty obsługi pomocy pieniężnej wyniosły 50 000 zł (nie przekroczyły 5% wartości przekazanych środków budżetowych).

Środki na pomoc pieniężną zostały rozdysponowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 stycznia 1991 r. *o kombatantach oraz niektórych osobach będących ofiarami represji wojennych i okresu powojennego* oraz rozporządzenia MPiPS z dnia 17 lipca 2014 r. *w sprawie dokumentów, które należy dołączyć do wniosku o przyznanie pomocy pieniężnej*. W kontrolowanych sprawach pomoc pieniężna została udzielona osobom uprawnionym, na cele wskazane w ustawie, nie stwierdzono przekroczenia obowiązujących kryteriów dochodowych, jak również przyznania pomocy pieniężnej w kwocie przekraczającej stawki określone w ustawie o kombatantach.

W roku 2018 pomoc pieniężną otrzymało 927 osób, w grupie objętej kontrolą średnia wysokość udzielonej pomocy doraźnej wyniosła 1 039 zł, natomiast kwoty pomocy okresowej wyniosły od 600 zł do 1 000 zł miesięcznie (przyznawane na okres 3 miesięcy).

Związek stosownie do zapisów umowy prowadził i przechowywał dokumentację potwierdzającą rozdysponowanie środków na pomoc pieniężną oraz dotyczącą kosztów obsługi pomocy pieniężnej. Środki na koszty obsługi zostały wydatkowane zgodnie z umową na opłaty za: przelewy bankowe, przekazy pocztowe, opłaty za listy, prowadzenie odrębnego konta bankowego, wynagrodzenie pracownika i koszty obsługi tego stanowiska. Kontrola wykazała, że na 3 fakturach (z 11 wylosowanych do kontroli) w opisie dokumentu brak było informacji, z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta.

Rozliczenie rozdysponowanych środków zostało złożone w terminie, zgodnie z określonym w umowie wzorem.

Mając powyższe na uwadze, zaleca się:

- zwiększenie staranności przy dokonywaniu opisu faktur, poprzez każdorazowe zawarcie informacji z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta.

Dyrektor Generalny Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych na podstawie § 25 Zarządzenia z dnia 27 sierpnia 2008 r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu przeprowadzania kontroli, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, oczekuje informacji o sposobie wykonania zaleceń.

DYREKTOR GENERALNY
Andrzej Bida

Andrzej Bida