



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: IR.V.431.1.2018

Kielce, dnia 22-06-2018

Pan

Leszek Kopec

Burmistrz Miasta i Gminy Staszów

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę problemową wykorzystania dotacji przyznanej na wypłatę dodatku energetycznego odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej w Gminie Staszów w dniach 25 – 28 maja 2018 r. przeprowadziły:

1. Daria Miernik – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rozwoju Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach – kierownik zespołu kontrolerów,
2. Katarzyna Zielińska – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rozwoju Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach – członek zespołu kontrolerów, na podstawie pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 279/2018 i nr 280/2018 z dnia 7 maja 2018 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Infrastruktury i Rozwoju.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Urzędu Miasta i Gminy w Staszowie pod pozycją 4/2018.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Przedmiotowa kontrola obejmowała w szczególności następujące elementy:

1. Sprawdzenie wydatkowania dotacji celowej przekazanej przez Wojewodę Świętokrzyskiego na finansowanie wypłat dodatków energetycznych odbiorcom wrażliwym energii elektrycznej w zakresie:
 - przestrzegania przepisów prawa,
 - wypłaty środków dotacji zgodnie z przeznaczeniem,
 - terminowości realizacji zadania.
2. Kontrolę przestrzegania przez Beneficjenta:
 - Ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r., Nr 185, poz. 1092).

- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.).
- Ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (j.t. Dz. U. z 2017 r., poz. 2234 z późn. zm.).
- Ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (j.t. Dz. U. z 2018 r., poz. 755 z późn. zm.).
- Ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (j.t. Dz. U. z 2017 r., poz. 1257 z późn. zm.).
- Obwieszczenia Ministra Energii z dnia 13 kwietnia 2017 r. w sprawie wysokości dodatku energetycznego obowiązującej od dnia 1 maja 2017 r. do dnia 30 kwietnia 2018 r. (M. P. poz. 394).

Kontrolą objęto okres od 1 lipca 2017 r. do 31 marca 2018 r.

Wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie z uchybieniami.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą funkcję Burmistrza Miasta i Gminy Końskie pełnił Pan Leszek Kopeć. Zadania poddane badaniu zostały powierzone Wydziałowi Spraw Obywatelskich i Społecznych Zarządzeniem Nr 83/2018 Burmistrza Miasta i Gminy w Staszowie z dnia 25 kwietnia 2018 r. w sprawie wprowadzenia zmian w Zarządzeniu Nr 32/2016 Burmistrza Miasta i Gminy w Staszowie z dnia 29 lutego 2016 r. w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta i Gminy w Staszowie, na podstawie którego w Rozdziale V § 15 ust. 23 wskazano zadanie dotyczące przyznawania dodatku energetycznego i przygotowywania decyzji w tym zakresie (akta kontroli str. 10 – 11). Uchwała Nr XXXIII/266/16 Rady Miejskiej w Staszowie z dnia 27 października 2016 r. w sprawie utraty mocy obowiązującej Uchwały Nr XLVIII/469/14 Rady Miejskiej w Staszowie z dnia 27 lutego 2014 r. w sprawie upoważnienia Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Staszowie do załatwiania indywidualnych spraw z zakresu administracji publicznej dotyczących zryczałtowanego dodatku energetycznego (akta kontroli str. 12 – 13) weszła w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego z dnia 4 listopada 2016 r. poz. 3267 (akta kontroli str. 14), a zatem w okresie od dnia 21 listopada 2016 r. do dnia 25 kwietnia 2018 r. zadanie dotyczące dodatku energetycznego nie znalazło odzwierciedlenia w Regulaminie Organizacyjnym Miasta i Gminy w Staszowie.

W okresie prowadzenia czynności kontrolnych stanowisko Kierownika Wydziału Spraw Obywatelskich i Społecznych pełniła Pani Sylwia Dyl. Zadania wynikające z ustawy Prawo energetyczne przypisane Wydziałowi Spraw Obywatelskich i Społecznych znalazły swoje odzwierciedlenie w kartach zadań stanowiska pracy osób zajmujących się dodatkami energetycznymi zaangażowanych w proces poddany badaniu (akta kontroli str. 15 – 31), jednakże Aneks Nr 1 do karty zadań stanowiska pracy kierownika wydziału został sporządzony dopiero 26 kwietnia 2018 r., natomiast karty zadań pracownika 8 lutego 2017 r. i 15 listopada 2017 r., a zatem brak stosownych zakresów czynności za okres od 21 listopada 2016 r. do 8 lutego 2017 r.

Zgodnie z informacją przekazaną w dniu 25.05.2018 r. przez Kierownika Wydziału Spraw Obywatelskich i Społecznych, Znak: SO.824.1.3.2018.VIII (akta kontroli str. 32 – 33),

w okresie od 1.07.2017 r. do 31.03.2018 r. zostało wydanych 50 decyzji administracyjnych przyznających dodatek energetyczny, w tym:

- 10 decyzji dla gospodarstw domowych prowadzonych przez osoby samotne,
- 36 decyzji dla gospodarstw domowych składających się z 2 do 4 osób,
- 4 decyzje dla gospodarstw domowych składających się z co najmniej 5 osób.

Szczegółowemu badaniu poddano 6 decyzji, w tym:

- 1 decyzję wydaną dla gospodarstwa domowego prowadzonego przez osoby samotne:
 - SO.824.2.91.2017.VIII z dnia 18 grudnia 2017 r. (akta kontroli str. 34 – 46).
- 4 decyzje wydane dla gospodarstw domowych składających się z 2 do 4 osób:
 - SO.824.2.80.2017.VIII z dnia 4 października 2017 r. (akta kontroli str. 47 – 61).
 - SO.824.2.81.2017.VIII z dnia 5 października 2017 r. (akta kontroli str. 62 – 74).
 - SO.824.2.94.2017.VIII z dnia 27 grudnia 2017 r. (akta kontroli str. 75 – 89).
 - SO.824.2.3.2018.VIII z dnia 22 stycznia 2018 r. (akta kontroli str. 90 – 102).
- 1 decyzję wydaną dla gospodarstwa domowego składającego się z co najmniej 5 osób:
 - SO.824.2.88.2017.VIII z dnia 29 listopada 2017 r. (akta kontroli str. 103 – 115).

W decyzji SO.824.2.3.2018.VIII z dnia 22 stycznia 2018 r. zamieszczono zapis, iż dodatek energetyczny za miesiąc styczeń 2018 r. zostanie wypłacony do dnia 30 stycznia 2018 r. podczas gdy dodatek energetyczny został przyznany na okres od 1 lutego 2018 r. Zgodnie z wyjaśnieniem przekazanym w dniu 28.05.2018 r. przez Kierownika Wydziału Spraw Obywatelskich i Społecznych, Znak: SO.824.1.4.2018.VIII (akta kontroli str. 116 – 117), zapis o wypłacie dodatku energetycznego za miesiąc styczeń do dnia 30 stycznia danego roku wynika bezpośrednio z art. 5e ust. 2 ustawy Prawo energetyczne, a jego umieszczenie w decyzji ma charakter pouczenia i nie wpływa w jakikolwiek sposób na treść jej rozstrzygnięcia, nawet w sytuacji kiedy dodatek został przyznany od miesiąca lutego.

Wyodrębniona ewidencja księgową była prowadzona przy pomocy aplikacji PUMA 04.122 FK 04.240, co znajduje odzwierciedlenie w wydrukach księgi głównej – kartoteka za okres 07.2017 – 12.2017 oraz 01.2018 – 03.2018 uwzględniających dział 852 Pomoc społeczna oraz rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe (akta kontroli str. 118 – 129).

Sprawdzenie prowadzonej w jednostce ewidencji księgowej i zadekretowanych dowodów finansowo – księgowych zrealizowanego zadania wskazuje, że wypłata dodatku energetycznego była dokonywana, poza 7 przypadkami, zgodnie z art. 5e ust. 1 ustawy Prawo energetyczne do dnia 10 każdego miesiąca z wyjątkiem miesiąca stycznia, w którym dodatek energetyczny wypłaca się do dnia 30 stycznia. Z informacji przekazanej dniu 28.05.2018 r. przez Kierownika Wydziału Spraw Obywatelskich i Społecznych, Znak: SO.824.1.4.2018.VIII (akta kontroli str. 116 – 117), wynika, iż dodatki energetyczne wypłacane są w dwojaki sposób, tzn. na wskazany przez wnioskodawcę rachunek bankowy lub w kasie Urzędu Miasta i Gminy w Staszowie. W przypadku 6 osób wypłata przedmiotowych świadczeń miała nastąpić w kasie urzędu, jednakże opóźniła się ze względu na fakt, iż wnioskodawcy nie zgłosili się po pieniądze we wskazanym ustawowo terminie, natomiast w przypadku 1 osoby opóźnienie nastąpiło ze względu na niepowiadomienie urzędu o zmianie numeru rachunku bankowego.

Zgodnie z zapisami art. 5f ust. 3 ustawy *Prawo energetyczne*, przy ustalaniu wysokości dotacji celowej na realizację wypłat dodatku energetycznego, uwzględnia się koszty

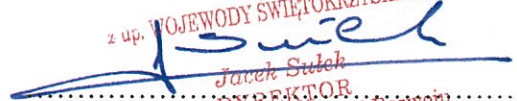
wypłacania odbiorcom wrażliwym energii elektrycznej dodatku energetycznego, w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie. Gmina Staszów w okresie od 1.07.2017 r. do 31.03.2018 r. poniosła koszty w wysokości 119,00 zł, co potwierdza faktura VAT FS 9590/M1/2017 z dnia 20 grudnia 2017 r. (akta kontroli str. 130 – 132).

Badanie prawidłowości wykorzystania dotacji na wypłatę dodatku energetycznego odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej wykazało iż:

- wnioskodawcy spełniali wymogi określone w art. 3 pkt 13c) w związku z art. 5c ust. 1 ustawy *Prawo energetyczne*,
- do wniosków każdorazowo dołączone były kopie umów, o których mowa w art. 5d ustawy *Prawo energetyczne*,
- decyzje o przyznaniu dodatku energetycznego zostały wydane w terminie określonym w art. 35 i zawierały wszystkie elementy określone w art. 107 § 1 ustawy *Kodeks postępowania administracyjnego*,
- dodatki energetyczne zostały ustalone i wypłacone w prawidłowej wysokości;
- kwota dodatków energetycznych wypłaconych w okresie od 1.07.2017 r. do 31.03.2018 r. jest tożsama z kwotą wykazaną w sprawozdaniach z wykorzystania dotacji przeznaczonej na wypłatę dodatków energetycznych za III i IV kwartał 2017 r. oraz za I kwartał 2018 r.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Jacek Sułek
DYREKTOR
(podpis zarządzającego kontrolę)
Wdziału Inżynierii i Rozwoju