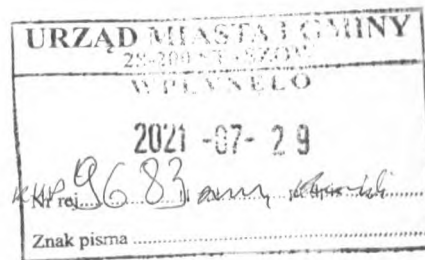




NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Kielcach



Ort + Muf 20.07.21
Ort + Pom. Blm 29.07.2021

LKI.410.005.02.2021



R Kumarska 19.08.2021

Leszek Kopeć,
Burmistrz Miasta i Gminy Staszów
Urząd Miasta i Gminy Staszów
ul. Opatowska 31,
28-200 Staszów

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/21/053 Wdrażanie Programu Priorytetowego „Czyste Powietrze”

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Urząd Miasta i Gminy w Staszowie (dalej: Urząd), ul. Opatowska 31, 28-200 Staszów.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Leszek Kopeć, Burmistrz Miasta i Gminy Staszów (dalej: Burmistrz), od 21 listopada 2018 r.
Zakres przedmiotowy kontroli	<ol style="list-style-type: none">1. Warunki organizacyjno-techniczne wdrażania Programu Priorytetowego „Czyste Powietrze” (dalej: PPCP, Program).2. Działania informacyjno-edukacyjne propagujące wiedzę o PPCP.3. Proces weryfikacji wniosków o przyznanie dofinansowania.
Okres objęty kontrolą	Od 29 lipca 2019 r. do dnia zakończenia kontroli, z wykorzystaniem dowodów sporządzonych przed tym terminem.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ¹ .
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Kielcach.
Kontroler	Sławomir Tokarczyk, starszy inspektor kp., upoważnienie do kontroli nr LKI/45/2021 z 6 maja 2021 r. (akta kontroli str. 1-2, 578-579)

¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 1200, ze zm.; dalej: ustawa o NIK.

II. Ocena ogólna² kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

W Urzędzie zapewniono odpowiednią strukturę organizacyjną i warunki techniczne do realizacji zadań dotyczących PPCP. Zadania dotyczące obsługi Programu wykonywali czterej pracownicy Wydziału Infrastruktury Komunalnej i Ochrony Środowiska (dalej: Wydział), przy czym tylko w zakresie czynności jednego z pracowników zawarto zadania w tym zakresie. Zadania dotyczące PPCP dodane zostały do zadań Wydziału dopiero zmianą regulaminu organizacyjnego z 30 września 2020 r., mimo że Program realizowany był w gminie Staszów (dalej: Gmina) od 10 lipca 2019 r. Na terenie Gminy utworzono jeden punkt konsultacyjno-informacyjny (dalej: punkt konsultacyjny). Ustalono w Urzędzie w związku z epidemią COVID-19 formy kontaktu umożliwiały uzyskanie przez potencjalnych wnioskodawców informacji o Programie.

Pracownicy Urzędu wyznaczeni do realizacji spraw związanych z PPCP zostali przeszkoleni w zakresie jego obsługi.

Zadania dotyczące wydawania zaświadczeń o wysokości przeciętnego miesięcznego dochodu przypadającego na jednego członka gospodarstwa domowego dla beneficjentów uprawnionych do uzyskania podwyższonego poziomu dofinansowania w ramach PPCP zostały zlecone przez Burmistrza Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Staszowie (dalej: OPS). Zaświadczenia były wydawane przez upoważnionych pracowników OPS w terminie przewidzianym przepisami ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. – Kodeks postępowania administracyjnego³ oraz posiadały unikatowe numery.

W Gminie nie podjęto działań związanych z identyfikacją budynków, których właściciele mogliby być potencjalnymi beneficjentami Programu.

Rada Gminy nie uchwaliła gminnego programu wymiany pieców węglowych i wspierania termomodernizacji budynków mieszkalnych.

W Gminie podejmowano działania informacyjno-edukacyjne o PPCP. Działania te pozwalały na rozpowszechnienie wiedzy na temat Programu w Gminie. Przekazywane mieszkańcom materiały, informacje i artykuły prasowe zachęcały do skorzystania z Programu oraz uwypuklały korzyści płynące z wymiany źródła ogrzewania i przeprowadzenia termomodernizacji budynków. Informacje o realizacji Programu nie zostały udostępnione na stronie Biuletynu Informacji Publicznej (dalej: BIP) Urzędu.

Wnioski o wypłatę środków za IV kwartał 2020 r. oraz za I kwartał 2021 r. zostały przygotowane nierzetelnie i przekazane do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach (dalej: WFOŚiGW lub Fundusz) odpowiednio 130 oraz 40 dni po terminie wynikającym z § 3 ust 7 załącznika do aneksu nr 1/2020 do Porozumienia w sprawie realizacji PPCP zawartego przez Gminę z WFOŚiGW (dalej: Porozumienie), zgodnie z którym powinny one zostać przesłane w terminie 14 dni po zakończeniu kwartału⁴. Dokumenty te zostały negatywnie zweryfikowane przez Fundusz, a pracownicy Urzędu nie złożyli zastrzeżeń co do sposobu weryfikacji wniosków.

Wnioski o dofinansowanie przekazywane były do Funduszu zgodnie z terminem określonym w Porozumieniu. W Urzędzie zapewniono potencjalnym beneficjentom Programu pomoc przy rozliczaniu otrzymanego dofinansowania.

² Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

³ Dz. U. z 2021 r. poz. 735, ze zm. (dalej: k.p.a.).

⁴ W okresie objętym kontrolą Gmina złożyła dwa wnioski o wypłatę środków.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny cząstkowe⁵ kontrolowanej działalności

OBSZAR

1. Warunki organizacyjno-techniczne wdrażania PPCP.

Opis stanu faktycznego

Porozumienie z WFOŚiGW Gmina Staszów, zawarta 10 lipca 2019 r. Ustalało ono zasady wspólnej realizacji PPCP na terenie gminy Staszów. Gmina zobowiązała się m.in. do:

- przygotowywania wniosków wraz z wnioskodawcami pod kątem spełniania wymagań określonych w PPCP oraz podjęcia działań doradczych mających na celu identyfikację budynków/inwestycji, których właściciele mogliby być potencjalnymi wnioskodawcami,
- weryfikacji i oceny wniosków pod kątem kryteriów wyboru przedsięwzięć określonych w Programie, zgodności wersji papierowej wniosku z wersją elektroniczną, kontaktu z wnioskodawcami w celu ewentualnego uzupełnienia bądź korekty dokumentacji oraz przekazywania do WFOŚiGW zweryfikowanych wniosków niezwłocznie, nie później niż w terminie 5 dni roboczych od dokonania weryfikacji wniosku,
- zapewnienia przeszkolonego pracownika oraz stanowiska komputerowego z dostępem do internetu,
- pomocy wnioskodawcom przy wypełnianiu wniosku o płatność wraz z załącznikami.

WFOŚiGW zobowiązał się natomiast do:

- zapewnienia pracownikom Urzędu szkoleń w zakresie realizacji PPCP,
- zapewnienia upoważnionym pracownikom Urzędu dostępu do Portalu beneficjenta⁶,
- przekazywania Gminie złożonych wniosków,
- informowania Gminy o zmianach w PPCP,
- rozpatrywania wniosków i udzielania dofinansowania wnioskodawcom.

Zgodnie z treścią Porozumienia, strony ustaliły, że koszty realizacji obowiązków z niego wynikających, każda ze stron pokrywa we własnym zakresie.

(akta kontroli str. 3-10)

W dniu 23 grudnia 2020 r., Gmina podpisała z Funduszem aneks nr 1/2020 do powyższego Porozumienia. Aneks ustalał, oprócz zasad wspólnej realizacji PPCP, również zasady jego promocji oraz zasady pokrywania kosztów ponoszonych przez Gminę przy wdrażaniu lub tworzeniu warunków do jego wdrażania. Gmina zobowiązała się m.in. do:

- udzielania informacji o PPCP osobom zainteresowanym złożeniem wniosku,
- podejmowania działań mających na celu identyfikowanie budynków, których właściciele mogliby być potencjalnymi wnioskodawcami i przedstawienie im korzyści płynących z Programu,
- wsparcie wnioskodawców w zakresie przygotowania wniosków,
- zagwarantowanie dostępności przeszkolonego przez WFOŚiGW pracownika Gminy,
- zapewnienie stanowiska komputerowego z dostępem do internetu, spełniającego wymogi bezpieczeństwa i zachowania poufności oraz ochrony danych osobowych,

⁵ Oceny cząstkowe to oceny działalności w poszczególnych obszarach badań kontrolnych. Ocena cząstkowa może być sformułowana jako ocena pozytywna, ocena negatywna albo ocena w formie opisowej.

⁶ <https://portalbeneficjenta.wfos.com.pl/> - internetowy serwis informacyjny dotyczący realizacji PPCP, składania wniosków o dofinansowanie, monitorowania złożonych wniosków, rozliczania wniosków.

- przekazywanie do WFOŚiGW wniosków o dofinansowanie,
- pomoc wnioskodawcom przy rozliczaniu przyznanego dofinansowania, w tym przy wypełnianiu wniosków o płatność oraz kompletowaniu wymaganych załączników.

WFOŚiGW zobowiązał się do:

- zapewnienia przeszkolenia pracowników Urzędu,
- informowania Gminy o zmianach w PPCP oraz dokumentów z tym związanych,
- rozpatrywania wniosków i udzielania dofinansowania wnioskodawcom,
- wypłaty środków na podstawie prawidłowo złożonych wniosków o płatność.

Porozumienie regulowało również kwestię kosztów obsługi zadań realizowanych przez Gminę. Od 1 października 2020 r., na podstawie art. 411 ust 10h ustawy z 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska⁷, Burmistrz zobowiązany był do wydawania zaświadczeń o wysokości przeciętnego miesięcznego dochodu przypadającego na jednego członka gospodarstwa domowego osoby fizycznej, która zamierzała złożyć wniosek o dofinansowanie z WFOŚiGW. Zaświadczenie to wymagane było jako załącznik do wniosku o dofinansowanie dla beneficjentów uprawnionych do uzyskania podwyższonego poziomu dofinansowania. Za każdy wniosek o podwyższony poziom dofinansowania, przekazany do Funduszu przez Gminę zawierający takie zaświadczenie, Gmina otrzymywała 100 zł, za wniosek przekazany przez Gminę, zawierający zaświadczenie wydane przez inną gminę – 50 zł, natomiast za wniosek złożony bez pośrednictwa Gminy zawierający zaświadczenia 50 zł. Do dnia zakończenia czynności kontrolnych, Gmina nie podpisała kolejnego aneksu w zakresie wynikającym z tzw. pakietu korzyści dla gmin ani też nie zgłaszała chęci podpisania takiego aneksu.

(akta kontroli str. 11-16)

Zadania Gminy wynikające z Porozumienia przypisane zostały do zadań Wydziału na podstawie § 26 ust. 41 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta i Gminy w Staszowie⁸ 30 września 2020 r.

(akta kontroli str. 17)

W celu właściwej realizacji zapisów Porozumienia, do jego obsługi wyznaczono czterech pracowników Urzędu. Jedynie w zakresie czynności Kierownika Wydziału zawarto zadania dotyczące wykonywania zadań wynikających z Porozumienia.

(akta kontroli str. 18-44)

Do prowadzenia postępowań o wydawanie zaświadczeń o wysokości przeciętnego miesięcznego dochodu przypadającego na jednego członka gospodarstwa domowego, Burmistrz, zgodnie z wymogami art. 411 ust. 10r ustawy Prawo ochrony środowiska upoważnił kierownika OPS, a także kierownika oraz czterech pracowników Działu Świadczeń – Rodzina OPS.

(akta kontroli str. 45-55, 56-62)

Zaświadczenia wydawane były za pomocą dedykowanego modułu „Czyste Powietrze” do programu informatycznego „Świadczenia Rodzinne” firmy Sygnity S.A.

(akta kontroli str. 63-64, 65-69)

Pracownicy wyznaczeni do obsługi PPCP uczestniczyli w szkoleniach organizowanych przez WFOŚiGW. W 2019 i 2020 r. odbyło się po jednym

⁷ Dz.U. z 2020 poz. 1219, ze zm.

⁸ Zarządzenie Nr 157/2020 z 30 września 2020 r. w sprawie wprowadzenia zmian do Zarządzenia 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.

szkoleniu, natomiast w 2021 r. trzy szkolenia. W szkoleniach zorganizowanych w 2019 i 2020 r. uczestniczyły trzy osoby z Urzędu, natomiast w 2021 r. – cztery osoby. W sumie do dnia rozpoczęcia kontroli przeszkolono czterech pracowników Gminy. W trakcie trwania kontroli odbyły się jeszcze dwa szkolenia, w których uczestniczył jeden pracownik Urzędu. Organizatorem wszystkich szkoleń był WFOŚiGW.

(akta kontroli str. 70, 71, 72)

Kierownik OPS wyjaśnił, iż nie było konieczności przeprowadzania szkoleń pracowników dotyczących obsługi dedykowanego programu informatycznego, ponieważ weryfikacja dochodów i wydawanie zaświadczeń odbywały się w ramach obsługiwanego już programu, poszerzonego jedynie o moduł dotyczący realizacji PPCP.

(akta kontroli str. 56-62)

W Gminie nie podjęto działań identyfikujących budynki, których właściciele mogliby być potencjalnymi wnioskodawcami PPCP (m.in. osoby dotknięte ubóstwem energetycznym). Nie wykorzystywano również w tym celu informacji dostępnych z OPS.

(akta kontroli str. 73, 74-77)

Na terenie Gminy utworzono jeden punkt konsultacyjny. Punkt zlokalizowany został w budynku Urzędu i zgodnie z wymogami określonymi w Porozumieniu wyposażony został m.in. w stanowisko komputerowe z dostępem do internetu. Na drzwiach wejściowych do budynku znajdowały się informacje dotyczące lokalizacji punktu, dni i godzin przyjmowania interesantów oraz numer telefonu kontaktowego. Punkt konsultacyjny czynny był we wtorki i piątki w godzinach od 8.00 do 14.00. Wyposażenie stanowiska umożliwiało złożenie, weryfikację i wydruk wniosku a także dostęp do Portalu beneficjenta⁵. Zgodnie z polityką bezpieczeństwa i ochrony danych funkcjonującą w Gminie⁹, dostęp do komputera chroniony był hasłem, wydruki możliwe były w punkcie konsultacyjnym, bądź na drukarce sieciowej, gdzie wymagane było podanie kodu dostępu. W przypadku błędnych wydruków, dokument mógł być niszczone za pomocą dostępnej niszczarki. Obsługa wniosków odbywała się w pomieszczeniu, gdzie przyjmowano po jednym interesancie.

(akta kontroli str. 78-82, 83-85, 86-151)

W związku z epidemią COVID-19 w okresie od 26 marca do 11 kwietnia 2020 r. w Urzędzie wprowadzono ograniczenia w bezpośredniej obsłudze interesantów. Bezpośredni kontakt był możliwy po wcześniejszym telefonicznym uzgodnieniu w Biurze Obsługi Klienta Urzędu. Preferowaną formą kontaktu był kontakt telefoniczny, za pomocą platformy e-PUAP bądź mailowy¹⁰. Zobowiązania finansowe należało regulować poprzez bankowość elektroniczną, za pośrednictwem Poczty Polskiej oraz w placówkach bankowych. Powyższe ograniczenia wprowadzono po raz kolejny od 5 listopada 2020 r. do odwołania¹¹ (dodatkowo przed Urzędem wystawiono urnę, do której petenci mogli wrzucać wnioski i dokumenty).

⁹ Polityka bezpieczeństwa informacji i polityka ochrony danych osobowych funkcjonuje w ramach „Polityki ochrony danych”, wprowadzonej Zarządzeniem nr 256/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Staszów z dnia 7 listopada 2018 r. w sprawie wprowadzenia „Polityki ochrony danych” w Urzędzie Miasta i Gminy w Staszowie.

¹⁰ Na podstawie zarządzenia Nr 55/2020 Burmistrza Miasta i Gminy Staszów z dnia 25 marca 2020 r. w sprawie zmiany sposobu pracy i obsługi interesantów w Urzędzie miasta i Gminy w Staszowie.

¹¹ Zarządzenie Nr 188/2020 Burmistrza Miasta i Gminy Staszów z dnia 5 listopada 2020 r. w sprawie zmiany sposobu pracy i obsługi interesantów w Urzędzie Miasta i Gminy w Staszowie. Na dzień zakończenia czynności kontrolnych w jednostce (23 czerwiec 2021 r.) ograniczenia te nadal obowiązywały.

(akta kontroli str. 152-155)

W holu głównym Urzędu, usytuowano dwa stanowiska obsługi interesantów, gdzie petenci mogli skorzystać z pomocy pracowników przy wypełnianiu bądź kompletowaniu wniosków. Przed wejściem znajdowała się urna podawcza, gdzie można było zostawić wnioski a na drzwiach wejściowych widniały informacje na temat ograniczeń, nakazów i zakazów obowiązujących w dobie epidemii.

(akta kontroli str. 78-82)

Burmistrz na bieżąco informował mieszkańców o wprowadzanych zmianach w pracy Urzędu poprzez publikacje komunikatów na stronach internetowych, wywieszanych ogłoszeniach na drzwiach i tablicach ogłoszeń przed Urzędem, jak również publikację zarządzeń na stronach BIP.

(akta kontroli str. 174-185)

W OPS w okresie epidemii COVID-19 umożliwiono składanie wniosków o wydanie zaświadczeń o dochodach. Wnioskodawcy mieli możliwość złożenia wniosku w urnie podawczej zlokalizowanej na parterze siedziby OPS bądź bezpośrednio do rąk pracownika w spełniającym wymogi reżimu sanitarnego pomieszczeniu (pleksy, płyny do dezynfekcji rąk). Odbiór zaświadczeń odbywał się po uzgodnieniu z wnioskodawcą za pośrednictwem poczty lub osobiście w siedzibie OPS.

(akta kontroli str. 56-62)

Rada Miejska w Staszowie nie podjęła uchwały dotyczącej gminnego programu wymiany pieców węglowych i wspierania termomodernizacji budynków mieszkalnych.

(akta kontroli str. 74-77)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. W przypadku trzech z czterech pracowników realizujących zadania dotyczące PPCP nie dokonano aktualizacji ich zakresów czynności o zadania związane z wdrażaniem i obsługą tego Programu. Jedynie w zakresie czynności – kierownika Wydziału zawarto wpis dotyczący wykonywania zadań wynikających z Porozumienia. Ponadto, zadania Gminy wynikające z Porozumienia dodane zostały do zadań Wydziału dopiero zmianą regulaminu z 30 września 2020 r., mimo że PPCP realizowany był w Gminie od 10 lipca 2019 r.

Zgodnie z § 5 ust 1 zarządzenia nr 239/2011 Burmistrza Miasta i Gminy Staszów z dnia 12 grudnia 2011 r. w sprawie ustalenia procedur kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta i Gminy w Staszowie, zakresy zadań, uprawnień i odpowiedzialności kierownictwa i poszczególnych komórek organizacyjnych są dostępne dla każdego pracownika Urzędu w Regulaminie Organizacyjnym. Uszczegółowienie Regulaminu stanowią zakresy czynności poszczególnych pracowników. Natomiast z § 5 ust 2 ww. zarządzenia wynika, że kierownictwo Urzędu Miasta i Gminy w Staszowie dąży do dostosowania dokumentów, o których mowa w ust 1, do obowiązujących przepisów, celów i zadań. W przypadku zmiany zadań, wynikającej ze zmiany przepisów prawa lub celów jednostki, powyższe dokumenty winny być niezwłocznie aktualizowane na wniosek pracownika lub kierownika komórki organizacyjnej.

Burmistrz wyjaśnił: *Według Gminy Staszów praca związana z PPCP nie stanowiła zmiany zadań, wynikającej ze zmiany przepisów prawa lub celów jednostki, dlatego wyznaczeni pracownicy do obsługi PPCP nie mieli wpisane w kartę zadań stanowiska pracy zadania wynikającego z Porozumienia z WFOŚiGW w Kielcach w zakresie wypełniania wniosków i uzyskiwania dofinansowania z Programu Czyste Powietrze. Uznano, że zapis w kartach:*

„Wykonywania innych czynności zleconych przez Burmistrza, Zastępcę Burmistrza i Sekretarza” jest w zupełności wystarczający. Jednocześnie informuję, że zakresy pracowników Jana Wasilewskiego, Łukasza Urbana oraz Mirosława Wyrzykowskiego zostaną niezwłocznie zaktualizowane.

Odnosnie braku stosownych zapisów w regulaminie Burmistrz wyjaśnił: „... Brak wcześniejszych uregulowań w regulaminie organizacyjnym wynikał z tego, że początkowo Gmina Staszów zadania związane z PPCP traktowała jako zadania nie wynikające ze zmiany przepisów prawa lub celów jednostki a raczej jako zadania zlecone. W trakcie obsługi zadań z Programu Czyste Powietrze oraz po dogłębnej analizie zadań Wydziału postanowiono wprowadzić stosowne zapisy do ww. regulaminu.”

(akta kontroli str. 565-577, 561-564, 583-584)

Zdaniem NIK, zadania związane z obsługą PPCP były zadaniami nowymi, miały charakter pracy ciągłej, wykonywanej na bieżąco, zajmującej czas na wykonywanie innych zadań związanych z piastowanymi stanowiskami i nie mogły być realizowane jako doraźne wykonywanie innych czynności zleconych przez Burmistrza.

2. W Urzędzie nie podjęto działań w celu zidentyfikowania budynków, których właściciele mogliby być potencjalnymi beneficjentami PPCP oraz przedstawienia im korzyści płynących z wzięcia udziału w Programie.

Zgodnie z § 2 ust. 1 pkt 1 Porozumienia Gmina zobowiązana była m.in. do podejmowania działań doradczych mających na celu zidentyfikowanie budynków/inwestycji, których właściciele mogli być potencjalnymi Wnioskodawcami i przedstawienie im korzyści płynących z wzięcia udziału w Programie. Zmiany wprowadzone do Porozumienia aneksem z dnia 23 grudnia 2020 r., w § 2 ust 1 pkt 2, załącznika nr 1/2020, obligowały Gminę do podejmowania działań mających na celu zidentyfikowanie budynków, których właściciele mogliby być potencjalnymi Wnioskodawcami i przedstawienie im korzyści płynących z wzięcia udziału w Programie.

Zastępca Burmistrza wyjaśnił, że: działania takie były zaplanowane na kwiecień 2020 r. W związku z wprowadzeniem od marca 2020 r. na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemicznego wirusem SARS-CoV-2 i wprowadzeniem znacznych ograniczeń dotyczących bezpośredniego kontaktu z interesantami, przedmiotowe działania zostały wstrzymane. Zastępca Burmistrza poinformował jednocześnie, że: w II półroczu 2021 r. zaplanowano aktualizację „Planu gospodarki niskoemisyjnej dla miasta i gminy Staszów” podczas której zostanie przeprowadzona ankieta wśród mieszkańców dotycząca m.in. sposobu i rodzaju ogrzewania nieruchomości. Pozyskane dane zostaną wykorzystane do utworzenia bazy potencjalnych wnioskodawców Programu Czyste Powietrze.

(akta kontroli str. 74-77)

Zdaniem NIK, wyjaśnienia te nie zasługują na uwzględnienie. W okresie stanu zagrożenia epidemicznego istniało wiele możliwości i sposobów na podjęcie działań w celu zidentyfikowania budynków, których właściciele mogliby być potencjalnymi beneficjentami PPCP. Jednym z nich mogły być wskazane w wyjaśnieniach Zastępcy Burmistrza ankiety, które stwarzają wiele możliwości zebrania wartościowych informacji nawet w czasie epidemii. Nie wykorzystywano również do takiej identyfikacji informacji od pracowników OPS, którzy mogliby dostarczyć wiadomości na temat osób mogących znajdować się w sytuacji tzw. ubóstwa energetycznego, objętych pomocą społeczną, z niskim dochodem, samotnych, niepełnosprawnych czy samotnie wychowujących

dzieci. Skutkiem niepodejmowania takich działań, był brak zidentyfikowania jakichkolwiek budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych, których właściciele mogliby skorzystać z PPCP.

OCENA CZĄSTKOWA

W Urzędzie zapewniono odpowiednią strukturę organizacyjną i warunki techniczne do realizacji zadań w ramach PPCP. Zadania dotyczące obsługi Programu wykonywali czterej pracownicy Wydziału, przy czym tylko w zakresie czynności jednego z nich zawarto zapisy dotyczące Programu. Zadania Gminy wynikające z realizacji Porozumienia przypisane zostały do zadań Wydziału dopiero 30 września 2020 r., mimo że PPCP realizowany był w Gminie od 10 lipca 2019 r. Pracownicy Urzędu wyznaczeni do realizacji spraw związanych z PPCP zostali przeszkoleni w zakresie obsługi Programu. Na terenie Gminy utworzono punkt konsultacyjny. W związku z epidemią COVID-19 w Urzędzie ustalono formy kontaktu umożliwiające uzyskanie przez potencjalnych wnioskodawców informacji o PPCP.

Wydawanie zaświadczeń o wysokości przeciętnego miesięcznego dochodu przypadającego na jednego członka gospodarstwa domowego dla beneficjentów uprawnionych do uzyskania podwyższonego poziomu dofinansowania w ramach PPCP Burmistrz zlecił OPS.

W Gminie nie podjęto działań związanych z identyfikacją budynków, których właściciele mogliby być potencjalnymi Beneficjentami Programu.

Rada Gminy nie uchwaliła gminnego programu wymiany pieców węglowych i wspierania termomodernizacji budynków mieszkalnych.

W związku z epidemią COVID-19 w Urzędzie ustalono formy kontaktu umożliwiające uzyskanie przez potencjalnych wnioskodawców informacji o PPCP.

OBSZAR

2. Działania Informacyjno-edukacyjne propagujące wiedzę o PPCP

Opis stanu faktycznego

Informacje dotyczące PPCP na terenie Gminy propagowano przede wszystkim poprzez cykliczne zamieszczanie artykułów na stronie internetowej Urzędu¹² oraz w lokalnej prasie¹³. Zawarto w nich m.in. informacje o podpisaniu porozumienia, otwarciu punktu konsultacyjnego, zmianach w Programie oraz o możliwości składania przez mieszkańców wniosków o płatności. Informacje dotyczące uruchomienia w Gminie punktu konsultacyjnego przekazał również Burmistrz w wywiadzie dla lokalnej telewizji STV 15 lutego 2020 r. W okresie objętym kontrolą, ze środków w ramach ogólnych wydatków na administrację urzędu zaprojektowano i wydrukowano ulotki dotyczące PPCP (listopad 2020 r.).

(akta kontroli, str. 186-213, 223)

Podejmowane w Gminie działania promujące Program polegały na informowaniu o korzyściach wynikających z PPCP poprzez strony internetowe (Urzędu oraz OPS), publikacji informacji prasowych, zachęcaniu do skorzystania z Programu w trakcie spotkań sołeckich z mieszkańcami oraz wydrukowaniu i rozpowszechnianiu ulotek informujących o PPCP. Rolę informacyjną pełnił również zorganizowany przez Gminę punkt konsultacyjny. Pracownicy obsługujący Program, przekazywali mieszkańcom możliwe korzyści z przystąpienia do Programu (wymiana źródła ogrzewania, termomodernizacja), zachęcali do przystąpienia oraz pomagali w wypełnianiu i składaniu wniosków.

(akta kontroli, str. 186, 78-82, 218-222, 56-62, 561-564)

¹² www.staszow.pl

¹³ Echo Dnia (dwa artykuły) oraz Monitor Staszowski (dwa artykuły).

Na stronie internetowej OPS umieszczono informacje dotyczące PPCP¹⁴. Post zawierał informacje dotyczące możliwości wydawania zaświadczeń dla osób ubiegających się o dofinansowanie w ramach podwyższonego poziomu, wykaz niezbędnych dokumentów do uzyskania takiego zaświadczenia, sposób złożenia wniosku, wzór wniosku oraz kontakt w sprawie udzielenia szczegółowych informacji.

(akta kontroli, str. 56-62)

W Gminie nie uruchomiono punktów mobilnych, natomiast z informacji uzyskanych od Zastępcy Burmistrza wynikało, że na cyklicznych zebraniach sołeckich (po 35 zebrań w każdym sołectwie w 2019 r. oraz w 2020 r.), poruszano m.in. temat wdrażania PPCP.

(akta kontroli, str. 214-217, 186)

Gminny punkt konsultacyjny zlokalizowany był na parterze budynku Urzędu. Informacje dotyczące lokalizacji, możliwości kontaktu jak również czasu pracy punktu znajdowały się na drzwiach wejściowych do budynku. Łatwe dotarcie do punktu zapewniali pracownicy Biura Obsługi Interesantów i strażnik miejski, którzy dyżurowali w punkcie informacyjnym Urzędu w holu głównym.

(akta kontroli, str. 218-222)

Gmina nie opracowała strategii działań informacyjnych i wspomagających w celu przekonywania mieszkańców do skorzystania z Programu (szczególnie osób dotkniętych ubóstwem energetycznym). Burmistrz wyjaśnił, że nie wprowadzono strategii gdyż nie jest to działanie obligatoryjne i nie wynika z obowiązujących przepisów prawa.

(akta kontroli, str. 83-85, 561-564)

W związku z epidemią COVID-19, Gmina starała się ograniczać do minimum bezpośrednie kontakty z mieszkańcami w celu zachowania bezpieczeństwa zarówno pracowników jak i mieszkańców. Do wiadomości publicznej podawano inne formy kontaktu z pracownikami urzędu (telefonicznie, za pomocą platformy e-PUAP bądź korespondencji mailowej czy też urny na dokumenty wystawionej przed urzędem). Nie zaprzestano jednak osobistego kontaktu mieszkańców z urzędnikami. Po wcześniejszym telefonicznym umówieniu, wizyty w urzędzie w rygorze sanitarnym były możliwe. W tym celu zapewniono w holu budynku stoliki przedzielone płytami pleksi, środki dezynfekujące oraz pomiar temperatury przez strażnika miejskiego dyżurującego przed wejściem do budynku.

(akta kontroli, str. 78-82, 152-155)

Gmina nie brała udziału w pilotażach związanych z wprowadzaniem nowych rozwiązań w PPCP.

(akta kontroli, str. 74-77)

Na stronie internetowej OPS 24 listopada 2020 r. udostępniono mieszkańcom informacje o rozpoczęciu wydawania zaświadczeń o dochodach dla osób uprawnionych do podwyższonego poziomu dofinansowania. Informacje takie znalazły się również w przygotowanej przez Gminę i udostępnionej ulotce informacyjnej. Przypomnienia o możliwości uzyskania takich zaświadczeń zamieszczono także na stronie internetowej urzędu (w lutym 2021 r. i w maju 2021 r.).

(akta kontroli, str. 56-62, 186-213)

Na stronie internetowej Gminy¹⁵ w widoczny sposób zamieszczone były informacje i banery dotyczące realizowanego Programu. Każda nowa informacja ukazywała się

¹⁴ www.ops.staszow.pl

¹⁵ www.staszow.pl

w zakładce *Aktualności* będącej centralnym i najbardziej widocznym punktem strony. Również w zakładce *Dla Mieszkańców* cyklicznie ukazywały się komunikaty dotyczące PPCP. Dodatkowo na podstronie *Projekty i Programy*, utworzona została zakładka dotycząca PPCP zawierająca najświeższe informacje dotyczące Programu. Na stronie BIP Urzędu nie zamieszczano informacji dotyczących PPCP.

(akta kontroli, str. 218-222)

W okresie objętym kontrolą, Gmina, w ramach wydatków związanych z działaniami informacyjno – edukacyjnymi związanymi z PPCP poniosła tylko koszty związane z wydrukiem ulotek dotyczących programu. W budżecie Gminy nie wyodrębniono środków na finansowanie działań związanych z Programem. Wszystkie wydatki (projekt i wydruk ulotek), zostały sfinansowane w ramach środków z ogólnych wydatków na administrację Urzędu.

(akta kontroli, str. 223)

Stwierdzona
nieprawidłowość

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono nieprawidłowość dotyczącą niezamieszczenia informacji o PPCP na stronie BIP Urzędu. Informacje dotyczące propagowania PPCP znajdowały się wyłącznie na stronie internetowej Urzędu.

(akta kontroli, str. 218-222)

Zgodnie z treścią art. 8 ust. 3 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej¹⁶, podmioty, o których mowa w art. 4 ust. 1 i 2 (w tym organy władzy publicznej), obowiązane są do udostępniania w Biuletynie Informacji Publicznej informacji publicznych, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 1-3, pkt 4 lit. a tiret drugie, lit. c i d i pkt 5. Podmioty, o których mowa w zdaniu pierwszym, mogą udostępniać w Biuletynie Informacji Publicznej również inne informacje publiczne. Zgodnie z definicją informacji publicznej zawartą w art. 1 ust. 1 ustawy o dostępie do informacji publicznej, każda informacja o sprawach publicznych stanowi informację publiczną w rozumieniu ustawy i podlega udostępnieniu na zasadach i w trybie określonych w tej ustawie. Artykuł 6 ust. 1 pkt. 1 lit. c tej ustawy wskazuje, że udostępnieniu podlega informacja publiczna w szczególności o programach w zakresie realizacji zadań publicznych, sposobie ich realizacji, wykonywaniu i skutkach realizacji tych zadań.

Burmistrz wyjaśnił, że niezbędne informacje na temat propagowania PPCP znajdowały się na stronie internetowej Urzędu. W związku z faktem, że zadania wynikające z Porozumienia są zadaniami zleconymi Gminie Staszów uznano, że wystarczające jest umieszczanie informacji o Programie wyłącznie na stronie internetowej Urzędu. Również z zapisów ww. Porozumienia nie wynika, aby informacje o Programie były umieszczane na stronach BIP tut. Urzędu. Jednocześnie Burmistrz zapewnił, że kolejne informacje będą zamieszczane równocześnie na stronie internetowej Urzędu jak i na stronie BIP.

(akta kontroli, str. 580-582)

OCENA CZĄSTKOWA

Prowadzone przez Gminę działania informacyjno-edukacyjne były wystarczające do poznania zasad uczestnictwa w PPCP przez jej mieszkańców. Działania te dawały możliwość dotarcia do dużego grona mieszkańców. Spotkania z mieszkańcami na zebraniach sołeckich, artykuły w prasie, aktualizowana na bieżąco strona internetowa, zlokalizowany w budynku urzędu i odpowiednio oznaczony punkt konsultacyjny oraz sporządzone i wydrukowane przez Urząd ulotki pozwalały na szerokie rozpowszechnienie informacji na temat Programu. Przekazywane mieszkańcom materiały, informacje czy artykuły prasowe zachęcały do skorzystania z Programu i uwypuklały korzyści płynące z wymiany źródła ogrzewania czy

¹⁶ Dz.U z 2020 r. poz. 2176.

przeprowadzenia termomodernizacji budynków. W związku z epidemią COVID-19 w Urzędzie ustalono formy kontaktu umożliwiające uzyskanie przez potencjalnych wnioskodawców informacji o PPCP. Gmina nie utworzyła punktu mobilnego jak również nie brała udziału w pilotażach związanych z wprowadzaniem nowych rozwiązań w PPCP. Informacje dotyczące rozpoczęcia wydawania zaświadczeń o dochodach dla osób uprawnionych do podwyższonego poziomu dofinansowania udostępnione zostały na stronach internetowych OPS jak i Urzędu a także w ulotkach informacyjnych opracowanych na potrzeby Programu. Strona internetowa Urzędu zawierała cyklicznie aktualizowane informacje o Programie, jednak brak było takich informacji na stronie BIP Urzędu. W okresie objętym kontrolą, Gmina poniosła koszty związane z działaniami informacyjnymi i edukacyjnymi dotyczącymi PPCP w zakresie projektowania i wydruku ulotek informacyjnych.

3. Proces weryfikacji wniosków o przyznanie dofinansowania

Opis stanu faktycznego

Gmina nie ustaliła procedury przyjmowania, ewidencjonowania i weryfikowania wniosków o dofinansowania oraz wniosków o płatność.

(akta kontroli, str. 83-85)

Burmistrz wyjaśnił, że opracowanie procedur nie jest działaniem obligatoryjnym i nie wynika z obowiązujących przepisów.

(akta kontroli, str. 561-564)

Wsparcie wnioskodawcom zapewniało czterech przeszkolonych pracowników Urzędu wyznaczonych do wdrażania i obsługi PPCP. Do dyspozycji wnioskodawców otworzono również punkt konsultacyjny działający w Urzędzie dwa razy w tygodniu.

(akta kontroli, str. 72, 78-82)

Zaświadczenia o wysokości przeciętnego miesięcznego dochodu przypadającego na jednego członka gospodarstwa domowego wydawane były przez OPS (od listopada 2020 r.). Zgodnie z ewidencją wydanych zaświadczeń w okresie od 1 listopada 2011 r. do 31 grudnia 2020 r., do OPS wpłynęło dziewięć wniosków o wydanie zaświadczenia o dochodach. Wszystkie zaświadczenia wydano wnioskodawcom uprawnionym do podwyższonego poziomu dofinansowania w ramach PPCP. W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 7 maja 2021 r., do OPS wpłynęło 40 wniosków o wydanie zaświadczenia o dochodach z czego 31 (77,5%) wydano wnioskodawcom uprawnionym do podwyższonego poziomu dofinansowania. W pozostałych dziewięciu przypadkach, weryfikacja danych przez OPS nie potwierdziła uprawnień wnioskodawcy do podwyższonego poziomu dofinansowania (zbyt wysoki dochód). OPS nie posiadał danych o liczbie złożonych żądań i wystawionych zaświadczeń przez wnioskodawców uprawnionych do podwyższonego poziomu dofinansowania a posiadających budynek na terenie innej gminy, w tym położonej na terenie innego województwa.

(akta kontroli, str. 224-230)

Badanie ewidencji wydanych zaświadczeń oraz analiza wniosków złożonych w Gminie wskazały, iż nie wszyscy potencjalni Beneficjenci, którzy złożyli wniosek o wydanie zaświadczenia o dochodach i uzyskali takie zaświadczenie, złożyli również wniosek o dofinansowanie. Spośród 40 osób, którym do dnia rozpoczęcia kontroli¹⁷ OPS wydał zaświadczenie, 12 osób (w tym jedna osoba która uzyskała zaświadczenie w innej gminie) złożyło wniosek o dofinansowanie w ramach PPCP.

(akta kontroli, str. 230, 541-542, 83-85)

¹⁷ 7 maja 2021 r.

W wyniku analizy 20 zaświadczeń stwierdzono, że we wszystkich 20 przypadkach, zaświadczenia miały nadany unikatowy numer. Numer posiadał format: OPS. (oznaczenie Ośrodka Pomocy Społecznej), IX.(oznaczenie działu OPS – IX – Dział Świadczeń), CP.(oznaczenie programu Czyste Powietrze), 000001.(sześć cyfr oznaczających kolejny numer zaświadczenia), 06.(oznaczający miesiąc wydania zaświadczenia, np. czerwiec), 2021 (rok wydania zaświadczenia). Numery nadawane były automatycznie, po wprowadzeniu wniosku do systemu przez dedykowany moduł „Czyste Powietrze” do programu informatycznego „Świadczenia Rodzinne” firmy Sygnity S.A. Badane zaświadczenia, jak również ewidencja wydanych zaświadczeń nie wykazała przypadków wydania zaświadczeń bez użycia dedykowanego oprogramowania¹⁸.

(akta kontroli, str. 224-230, 231-538)

Szczegółowe badanie wytypowanych losowo 20 zaświadczeń, potwierdziło, że były wystawiane w terminie. Średni czas wystawienia zaświadczenia w 2020 r. wynosił 3,77 dnia, natomiast w 2021 r. 2,6 dnia. W jednym przypadku, czas od złożenia wniosku o wystawienie zaświadczenia do jego wystawienia wyniósł 12 dni. Spowodowane było to koniecznością uzupełniania dokumentów przez wnioskodawcę (wysłano wezwanie do uzupełnienia wniosku). Po dostarczeniu przez wnioskodawcę dokumentów, zaświadczenie wydano. Wszystkie wnioski o wydanie zaświadczenia były opieczetowane pieczętą wpływową z datą wpływu, nadanym numerem wpływowym oraz parafą przyjmującego. Wystawione zaświadczenia w 2020 r., w większości przekazano wnioskującym za pośrednictwem poczty (ze zwrotnym potwierdzeniem odbioru) – sześć zaświadczeń, natomiast pozostałe trzy osoby wnioskujące odebrały osobiście (parafując odbiór na kopii). W 2021 r. sytuacja była odwrotna. Trzy zaświadczenia przekazano wnioskodawcy za pośrednictwem poczty, natomiast osiem odebrano osobiście.

(akta kontroli, str. 224-230, 231-538)

Z informacji uzyskanych od kierownika Działu Świadczeń Rodzina w OPS, nie występowały żadne problemy w wystawianiu zaświadczeń. Dane do ich wystawiania, OPS pozyskiwał za pomocą dedykowanej nakładki informatycznej z instytucji wypłacających świadczenia typu Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego itp.

(akta kontroli, str. 65-69)

W okresie objętym kontrolą Urząd udzielił wsparcia przy przygotowaniu i złożeniu wniosków o dofinansowanie w ramach PPCP 40 Beneficjentom na łączną kwotę 474 980,46 zł¹⁹, w tym 12 wnioskodawcom uprawnionym do podwyższonego poziomu dofinansowania. Wszystkie wnioski złożone były o dofinansowanie w formie dotacji. 47,5% wniosków (19 wniosków) złożono do WFOŚiGW za pośrednictwem Gminy²⁰.

(akta kontroli, str. 539, 540, 541-542)

Wszystkie wnioski o dofinansowanie, przekazywane były do Funduszu w terminie określonym w Porozumieniu²¹. Szczegółowym badaniem objęto wszystkie wnioski

¹⁸ Próba dobrana w sposób losowy, spośród wszystkich zaświadczeń wydanych w latach 2020 – 2021. W związku z faktem, iż w 2020 r. wydano tylko dziewięć zaświadczeń, objęto je wszystkie badaniem szczegółowym, natomiast z 2021 r. wytypowano do badania 11 zaświadczeń (w sumie 20 zaświadczeń).

¹⁹ W 2019 r. wpłynęło 11 wniosków na kwotę 114 758 zł, w 2020 r. wpłynęło 15 wniosków na kwotę 148 561,11 zł i w 2021 r. (do dnia rozpoczęcia kontroli) wpłynęło 14 wniosków na kwotę 211 661,35 zł.

²⁰ Za pośrednictwem Gminy w 2019 r. złożono wszystkie 11 wniosków, w 2020 r. tylko trzy z 15 wniosków, natomiast w 2021 r. tylko pięć z 14 wniosków.

²¹ Porozumienie z 10 lipca określało termin przekazania do Funduszu zweryfikowanych przez Gminę wniosków niezwłocznie, nie później niż 5 dni roboczych od daty zakończenia weryfikacji przez Gminę, natomiast Porozumienie z 23 grudnia 2020 r. określało termin przekazania wniosków również niezwłocznie, lecz nie później niż 5 dni roboczych ale od złożenia wniosku w Gminie.

złożone do WFOŚiGW za pośrednictwem Gminy, tj. 19 wniosków. Pozostałe 21 wniosków Beneficjenci składali do Funduszu osobiście. Średni czas przekazywania wniosków przez Gminę w okresie objętym kontrolą wynosił 2 dni²².

(akta kontroli, str. 541-542)

Urząd zapewnił pomoc beneficjentom przy rozliczaniu otrzymanego dofinansowania. Wsparcie takie zapewniał pracownik przeszkolony w WFOŚiGW zatrudniony w Biurze Pozyskiwania Środków Finansowych. Informacje o możliwości pomocy przy rozliczaniu wniosków zamieszczone były również na stronie internetowej Urzędu (informacja z dnia 11 maja 2021 r.). W latach 2019 – 2021 nikt z wnioskodawców nie wyraził potrzeby skorzystania z takiego wsparcia.

(akta kontroli, str. 72, 187,543)

Gmina nie zlecała weryfikacji wniosków podmiotom zewnętrznym.

(akta kontroli, str. 74-77)

Gmina przesłała do WFOŚiGW wnioski o wypłatę środków za IV kwartał 2020 r. i I kwartał 2021 r. po terminie wynikającym z § 3 ust 7 załącznika do aneksu nr 1/2020 do Porozumienia, zgodnie z którym powinny zostać przesłane w terminie 14 dni po zakończeniu kwartału.

Przekazane wnioski o wypłatę świadczeń nie zawierały wszystkich wymaganych załączników oraz zawierały dane niezgodne ze stanem faktycznym, co szerzej opisano w sekcji stwierdzone nieprawidłowości.

(akta kontroli, str. 74-77, 544-551)

WFOŚiGW zweryfikował negatywnie ww. wnioski i nakazał ich korektę. Poprawione wnioski zostały przekazane ponownie do Funduszu 11 czerwca 2021 r.

(akta kontroli, str. 552-559, 541-542)

Gmina nie złożyła zastrzeżeń co do sposobu weryfikacji danych ujętych w złożonych wnioskach o wypłatę środków ani też zastrzeżeń co do wysokości tych środków.

(akta kontroli, str. 560)

Gmina nie otrzymała z WFOŚiGW żadnych środków finansowych na pokrycie wydatków poniesionych przy wdrażaniu PPCP.

(akta kontroli, str. 560)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono nieprawidłowość polegającą na nierzetelnym przygotowaniu i nieterminowym przekazaniu do WFOŚiGW dwóch²³ wniosków o wypłatę środków (za IV kwartał 2020 r. oraz I kwartał 2021 r.) wraz z raportami zawierającymi liczbę wydanych w danym kwartale zaświadczeń, liczbę złożonych wniosków o podwyższonym poziomie dofinansowania oraz listę numerów wydanych zaświadczeń i wniosków o dofinansowanie.

Zgodnie z zapisami § 3 załącznika do aneksu nr 1/2020 do Porozumienia oraz § 3 ust 11 Porozumienia wnioski powinny zostać przekazane do WFOŚiGW w terminie 14 dni po zakończeniu kwartału.

Wnioski o wypłatę środków zostały przekazane dopiero w trakcie kontroli NIK, 24 maja 2021 r. Wniosek za I kwartał został przekazany 130 dni po terminie, natomiast wniosek za II kwartał 40 dni po terminie.

Wnioski te zostały przygotowane w sposób nierzetelny. Przekazane do Funduszu wnioski o wypłatę środków nie zawierały wszystkich wymaganych załączników. Do wniosku za IV kwartał 2020 r., nie dołączono uzupełnionego załącznika z wykazem

²² 2,82 dni w 2019 r., 1 dzień w 2020 r. oraz 0,8 dnia w 2021 r.

²³ Wszystkie wnioski o wypłatę środków złożone przez Gminę w okresie objętym kontrolą.

zaświadczeń wydanych przez Gminę, dla których nie złożono wniosków o podwyższony poziom dofinansowania oraz załącznika zawierającego wykaz wniosków o podwyższony poziom dofinansowania przyjętych i przekazanych przez Gminę. Wniosek za I kwartał 2021 r. przekazano bez załączonego wykazu wydanych zaświadczeń, dla których nie złożono wniosków o podwyższony poziom dofinansowania. Ponadto, we wniosku za I kwartał 2021 r. wskazano nieprawidłową liczbę wydanych przez Gminę zaświadczeń (ujęto 15, natomiast faktycznie wydano 19 zaświadczeń). Również niezgodnie ze stanem faktycznym wyliczono i przekazano do Funduszu liczbę przyjętych i przekazanych przez Gminę wniosków o podwyższonym poziomie dofinansowania (pierwotnie wskazano sześć wniosków, po weryfikacji pozostały dwa wnioski). W sposób nieprawidłowy została także wyliczona kwota do wypłaty na podstawie wniosku za I kwartał 2021 r. Wskazano kwotę 1350 zł, zamiast 1150 zł.

WFOŚiGW zweryfikował negatywnie ww. wnioski i nakazał ich korektę. W dniu 11 czerwca 2021 r., Gmina przekazała ponownie skorygowane wnioski. We wniosku za IV kwartał 2020 r. uzupełniono brakujące załączniki. We wniosku za I kwartał 2021 r. uzupełniono brakujące załączniki oraz skorygowano wnioskowaną kwotę. Po korekcie wniosek opiewał na 1150 zł. Skorygowano także liczbę wydanych zaświadczeń na 19.

Burmistrz wyjaśnił, że opóźnienie wynikało z faktu: *...iż pracownik odpowiedzialny za sporządzenie i dostarczenie wniosku był nieobecny w pracy. Natomiast pracownik, który go zastępuje z nawału swoich obowiązków wynikających z karty zadań stanowiska pracy złożył przedmiotowe wnioski w późniejszym terminie w porozumieniu z WFOŚiGW w Kielcach.*

Odnośnie nierzetelnego przygotowania wniosków Burmistrz wyjaśnił: *(...) omyłkowo wpisano liczbę wydanych zaświadczeń o dochodach w podziale na przyjęte i przekazane do WFOŚiGW w Kielcach przez Gminę Staszów a wydanych zaświadczeń i dostarczonych osobiście przez Wnioskodawców.*

(akta kontroli str. 544-551; 561-564)

Zdaniem NIK powyższe nieprawidłowości mogą świadczyć o tym, że kontrola zarządcza w Urzędzie w obszarze przygotowania i przekazania wniosków o wypłatę środków nie była w pełni skuteczna.

OCENA CZĄSTKOWA

Wnioski o wypłatę środków, raport zawierający liczbę wydanych w danym kwartale zaświadczeń oraz liczbę złożonych wniosków o podwyższonym poziomie dofinansowania za pośrednictwem Urzędu oraz listę numerów wydanych zaświadczeń i wniosków o dofinansowanie zostały przygotowane nierzetelnie i przekazane do WFOŚiGW po terminie wynikającym z § 3 ust 7 załącznika nr 1/2020 aneksu do Porozumienia. Dokumenty te zostały negatywnie zweryfikowane przez Fundusz. W Urzędzie nie ustalono procedury przyjmowania, ewidencjonowania i weryfikowania wniosków o dofinansowanie. Przeszkoleni pracownicy Urzędu, przyjmowali i weryfikowali na bieżąco wpływające wnioski we własnym zakresie, bez zlecenia weryfikacji podmiotom zewnętrznym. Wszystkie zaświadczenia o dochodach wydane zostały przez OPS terminowo oraz miały nadane unikatowe numery. Beneficjenci mogli skorzystać w Urzędzie z pomocy przy rozliczaniu otrzymanego dofinansowania. Na dzień zakończenia kontroli Gmina nie otrzymała jeszcze żadnych środków finansowych na pokrycie kosztów poniesionych przy wdrażaniu PPCP.

IV. Uwagi i wnioski

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy o NIK, przedstawia następujące wnioski:

- | | |
|---------|--|
| Wnioski | <ol style="list-style-type: none">1. Zaktualizowanie zakresów czynności pracowników realizujących zadania dotyczące PPCP.2. Zidentyfikowanie, zgodnie z zapisami Porozumienia budynków, których właściciele mogliby być potencjalnymi wnioskodawcami PPCP i przedstawienie im korzyści płynących z wzięcia udziału w Programie.3. Rzetelne sporządzanie i terminowe przekazywanie do WFOŚiGW wniosków o wypłatę środków.4. Zamieszczenie informacji na temat PPCP na stronie BIP. |
| Uwagi | NIK nie formułuje uwag. |

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Kielcach. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK należy poinformować Najwyższą Izbę Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Kielce, 26 lipca 2021 r.

Kontroler
Sławomir Tokarczyk
Starszy inspektor kontroli państwowej



.....
podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Kielcach
p.o. Dyrektor
Krzysztof Wilkosz
p.o. WICEDYREKTOR
Delegatury Najwyższej Izby Kontroli
w Kielcach



.....
Krzysztof Wilkosz
podpis