



WOJEWODA
ZACHODNIOPOMORSKI

Szczecin 06 lipca 2023 r.

K-2.431.1.10.2023.8.TP/ARu/GD

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Przedmiot kontroli	1. Sposób przyjmowania i załatwiania skarg oraz wniosków na podstawie przepisów ustawy Kodeks postępowania administracyjnego. 2. Realizacja zadania zleconego z zakresu administracji rządowej dotyczącego przekazywania danych do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej.
Nazwa i adres organu kontrolującego	Wojewoda Zachodniopomorski, ul. Wały Chrobrego 4, 70-502 Szczecin.
Nazwa i adres organu kontrolowanego	Wójt Gminy Będzino zwany dalej <i>Wójtem</i> , Będzino 19, 76-037 Będzino.
Osoba pełniąca funkcję Wójta w okresie objętym kontrolą	Pan Mariusz Jaroniewski, od dnia 5 listopada 2018 r. Pani Sylwia Halama, p.o. Wójta od dnia 9 sierpnia 2022 r. Pani Sylwia Halama, od dnia 12 stycznia 2023 r.
Osoba pełniąca funkcję Wójta w okresie prowadzenia kontroli	Pani Sylwia Halama
Okres objęty kontrolą	W zakresie: pkt 1: od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 17 lutego 2023 r. pkt 2: od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 17 lutego 2023 r.
Kontrolujący	Czynności kontrolne przeprowadzili pracownicy Wydziału Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie: 1. Pan Tomasz Pawnuk – główny specjalista ¹ , <i>kierownik zespołu kontrolnego</i> ; 2. Pani Anna Rusakowicz – starszy inspektor; 3. Pan Grzegorz Dzik – starszy inspektor.
Nr upoważnienia	Nr 14/23 z dnia 16 lutego 2023 r.
Podstawy prawne przeprowadzenia kontroli	– art. 258 § 1 pkt 5 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2023 r., poz. 775 z późn. zm.), zwanej dalej <i>Kpa</i> , – art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 224) w związku z art. 8 ust. 7 i 44 ust. 5 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. o Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej i Punkcie Informacji dla Przedsiębiorcy (Dz. U. z 2020 r., poz. 541), zwana dalej <i>ustawą</i> .
Kryteria prowadzenia kontroli	legalność, rzetelność
Termin kontroli	20-22 lutego 2023 r.
Rodzaj i tryb kontroli	planowa, tryb zwykły

¹ W trakcie prowadzenia czynności kontrolnych kontroler zatrudniony był na stanowisku starszy inspektor wojewódzki. Z dniem 1 maja 2023 r. nastąpiła zmiana stanowiska.

Obszar Nr 1: Sposób przyjmowania i załatwiania skarg oraz wniosków na podstawie przepisów ustawy Kodeks postępowania administracyjnego.

Podstawa prawna	Art. 223 § 1 Kpa: <i>Organy państwowe, organy samorządu terytorialnego i inne organy samorządowe oraz organy organizacji społecznych – rozpatrują oraz załatwiają skargi i wnioski w ramach swojej właściwości.</i>
------------------------	--

Ustalenia kontroli:

Organizację i zasady funkcjonowania Urzędu Gminy Będzino, zwanego dalej *Urzędem*, w okresie objętym kontrolą określał Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy Będzino, wprowadzony Zarządzeniem wewnętrznym nr 28/2022 Wójta Gminy Będzino z dnia 20 lipca 2022 r.² zwany dalej *Regulaminem*. Szczegółowy tryb *przyjmowania, rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków* regulował Załącznik Nr 2 do ww. Regulaminu.

W toku czynności kontrolnych zwrócono uwagę, iż w treści ww. dokumentu, brak było zapisów stanowiących realizację dyspozycji § 3 ust. 1 rozporządzenia w sprawie skarg i wniosków³. Realizacja powyższego zadania ujęta została w zakresie czynności pracownika Urzędu zatrudnionego na stanowisku *sekretarki*.

Pismem z dnia 2 marca 2023 r. Pani Wójt wyjaśniła: *w najbliższym czasie planowana jest zmiana Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Będzino, znajdzie się w nim zapis zgodny z § 3 ust. 1 rozporządzenia w sprawie organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków.*

Powyższe zobowiązanie zostało uwzględnione przez kontrolujących.

(dowód: akta kontroli str. 29, 38-43)

W trakcie kontroli stwierdzono, że Wójt przyjmował obywateli w kontrolowanym zakresie, w każdy czwartek w godzinach od 15.00 do 17.00. W wymienionym dniu, Urząd czynny był w godzinach od 8:00 do 16:00. Informacja o dniach i godzinach przyjmowania obywateli w sprawach skarg oraz wniosków umieszczona została w budynku Urzędu, zgodnie z treścią art. 253 § 4 Kpa. Pismem z dnia 24 lutego 2023 r. Wójt poinformowała, że *Wyznaczone dni oraz godziny przyjęć obywateli spełniają oczekiwania mieszkańców a w razie potrzeby są dostosowywane do ich potrzeb bez zbędnej zwłoki, (...).* **Powyższe ustalenia odpowiadały dyspozycji art. 253 § 3 Kpa.**

(dowód: akta kontroli, str. 26, 44-45)

Rejestr skarg i wniosków zwany dalej *rejestrem*, prowadzony dla organu wykonawczego Gminy, w okresie objętym kontrolą, zawierał 6 skarg /brak wpływu wniosków/, w tym:

- w 2021 r. – 1 skargę przekazano do załatwienia właściwemu organowi;
- w 2022 r. – 4 skargi, z których 2 przekazane zostały /odpowiednio/ właściwemu organowi oraz przełożonemu służbowemu pracownika którego dotyczyła skarga;
- w 2023 r. – do dnia 17 lutego 2023 r. – 1 skargę /w trakcie rozpatrywania/.

W badanym okresie nie były składane skargi i wnioski ustnie do protokołu.

(dowód: akta kontroli, str. 6-8, 26)

Szczegółowej analizie poddano wszystkie skargi, których sygnatury ujęte zostały w Tabeli Nr 1.

² Do dnia 31 lipca 2022 r. obowiązywał regulamin wprowadzony Zarządzeniem wewnętrznym nr 3/2018 Wójta Gminy Będzino z dnia 13 grudnia 2018 r.

³ Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 8 stycznia 2002 r. w sprawie organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków (Dz. U. Nr 5, poz. 46), zwane dalej *rozporządzeniem ws. skarg i wniosków*.

Tabela Nr 1

Lp.	Numer w rejestrze/ Sygnatura sprawy	Lp.	Numer w rejestrze/ Sygnatura sprawy
1.	1/2021 W.005.59.2021.MJ	4.	3/2022 /brak znaku sprawy, wpływ skargi i odpowiedź mailowo/
2.	1/2022 WG.0152.1.2022	5.	4/2022 W.1510.3.2022
3.	2/2022 /brak znaku sprawy/		

W wyniku analizy udostępnionej w trakcie kontroli dokumentacji ustalono, iż:

- 1 skargę (poz. 1 w Tabeli Nr 1) celem rozpatrzenia przekazano Przewodniczącemu Komisji Skarg, Wniosków i Petycji Rady Gminy Będzino (KSWiP);
- 2 sprawy (poz. 3 i 5 w Tabeli Nr 1) przekazane zostały /odpowiednio/ do organu stanowiącego i kontrolnego Gminy Będzino oraz kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Będzinie /GOPS/;
- w przypadku 2 skarg (poz. 2 i 4 w Tabeli Nr 1) Wójt podjęła działania mające na celu ich załatwienie.

Nie wniesiono uwag do sposobu załatwienia 2 skarg (poz. 2 i 4 w Tabeli Nr 1).

W toku kontroli zwrócono uwagę, że:

- skargę z poz. 1 w Tabeli Nr 1 zamiast do Rady Gminy jako organu właściwego w sprawie, przekazano Przewodniczącemu KSWiP po terminie wynikającym z dyspozycji art. 231 Kpa. O powyższym nie powiadomiono skarżącego;
- w 2 skargach (poz. 3, 5 w Tabeli Nr 1), nie zawiadomiono skarżących o przekazaniu spraw, co było niezgodne z art. 231 § 1 Kpa lub art. 232 § 3 Kpa;
- w przedłożonych do kontroli aktach spraw, brakowało adnotacji o wystosowaniu do skarżących informacji w myśl art. 226a Kpa, o których mowa w art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia 2016/679⁴;
- w przypadku 2 spraw (poz. 1, 2 w Tabeli) nadane przez podmiot kontrolowany symbole klasyfikacyjne akt niezgodne były z rozporządzeniem w sprawie instrukcji kancelaryjnej⁵, bądź nienadano takiego oznaczenia wcale (poz. 3, 4 w Tabeli Nr 1).

Szczegółowy opis stwierdzonych nieprawidłowości/uchybień ujęty został w części: *Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości/uchybień.*

W trakcie prowadzenia czynności kontrolnych stwierdzono również, iż:

- w jednym przypadku (poz. 3 w Tabeli Nr 1), przekazania skargi organowi właściwemu dokonano bez zachowania formy pisemnej;

W złożonych wyjaśnieniach Wójt poinformowała, że *błędnie przekazano niniejszą skargę bez zastosowania formy pisemnej.* (dowód: akta kontroli, str. 29, 48-51)

Mając na względzie powyższe, stwierdzić należy, że sposób przekazania skargi uniemożliwił odtworzenie obiegu dokumentów, co utrudniało w trakcie kontroli weryfikację prawidłowości

⁴ Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (Dz.U.UE.L.2016.119.1 z dnia 2016.05.04.).

⁵ Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz. U. z 2011 r., Nr 14, poz. 67), zwane dalej *instrukcją kancelaryjną.*

podejmowanych przez organ działań w ww. sprawie. Brak formalnych dokumentów wskazujących na realizację przez organ dyspozycji wskazanej w art. 231 Kpa uchybia zasadzie pisemności wyrażonej w art. 14 Kpa, którą organ administracji publicznej obowiązany jest kierować się w toku postępowań skargowych. Zasada pisemności oznacza nakaz nie tylko załatwiania, ale i prowadzenia spraw w formie pisemnej, przy czym pismo może być utrwalone w postaci papierowej lub elektronicznej. Przypomnienia wymaga również fakt, iż odwzorowanie obiegu dokumentacji ułatwia sprawowanie nadzoru przez Wójta nad przebiegiem i terminowością załatwienia wniesionych skarg.

- skargę na pracownika (poz. 5 w Tabeli Nr 1) przekazano do załatwienia przełożonemu służbowemu na podstawie innego przepisu prawnego niż art. 232 Kpa;

Organ w podstawie prawnej powyższej czynności wskazał art. 65 § 1 Kpa, zamiast art. 232 § 2 Kpa. Pismem z dnia 2 marca 2022 r. Wójt potwierdziła, iż: *podstawa prawna przekazania skargi była niewłaściwa*. Mając na uwadze charakter stwierdzonego uchybienia przypomnienia wymaga fakt, iż przekazując skargę przełożonemu służbowemu bezpośrednie zastosowanie znajduje jedynie przepis art. 232 § 2 Kpa. (dowód: akta kontroli, str. 29, 52-53)

Biorąc pod uwagę złożone przez organ wyjaśnienia oraz fakt, że powyższym sprawom nadano dalszy bieg celem ich załatwienia - zespół kontrolny **nie wystosuje zaleceń w powyższym zakresie**.

Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości/uchybień:

nieprawidłowości:

- skargę z poz. 1 w Tabeli Nr 1:
 - zamiast do Rady Gminy jako organu właściwego w sprawie, przekazano Przewodniczącemu KSWiP celem rozpatrzenia;
 - przekazanie skargi nastąpiło po upływie siedmiodniowego terminu, nie powiadamiając skarżącego;

W wyjaśnieniach z dnia 2 marca 2023 r. uzyskano potwierdzenie Organu, że *skarga niniejsza powinna być przekazana do Rady Gminy, zgodnie z art. 231 Kpa (...)*.

(dowód: akta kontroli, str. 29, 46-47)

W powyższej sprawie podkreślić należy, że w myśl art. 231 § 1 Kpa, *jeżeli organ, który otrzymał skargę, nie jest właściwy do jej rozpatrzenia, obowiązany jest niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie siedmiu dni, przekazać ją właściwemu organowi, zawiadamiając równocześnie o tym skarżącego, albo wskazać mu właściwy organ*. Oznacza to, że formalne przekazanie skargi następuje pomiędzy Wójtem (organem wykonawczym) a Radą Gminy (organem stanowiącym i kontrolnym). KSWiP jest ciałem doradczym, któremu ustawodawca nie nadał uprawnień do realizacji zadań przypisanych organowi w przedmiotowym zakresie. Wskazany w powyższym artykule 7-dniowy termin jest terminem maksymalnym, obejmującym zarówno działanie organu polegające na przekazaniu sprawy organowi właściwemu albo wskazaniu skarżącemu takiego organu. Ustawodawca nie przewidział w tym przepisie innego limitu czasowego.

- w 2 skargach (poz. 3, 5 w Tabeli Nr 1), nie zawiadomiono skarżących o przekazaniu spraw, co było niezgodne z art. 231 § 1 Kpa lub art. 232 § 3 Kpa;

Zgodnie z pisemnymi wyjaśnieniami Pani Wójt powodem niepowiadomienia skarżących o przekazaniu skargi było *niedopatrzenie*.

(dowód: akta kontroli, str. 29)

Odnosząc się do powyższej informacji, wskazania wymaga fakt, iż Dział VIII Kpa zobowiązuje organ rozpatrujący skargi, do zawiadamiania skarżących o podjętych działaniach. Takie postępowanie,

wpisuje się w zasadę pogłębiania zaufania obywateli do władzy publicznej (art. 8 § 1 Kpa), którą organ administracji publicznej winien kierować się w toku prowadzonych postępowań.

Podkreślić należy, iż poinformowanie wnoszącego skargę o przekazaniu jej do właściwego organu (art. 231 § 1 Kpa) lub przełożonemu służbowemu pracownika (art. 232 § 2 Kpa), jest obowiązkiem instytucji, do której wpłynęła skarga.

uchybień:

- w przypadku 4 skarg (poz. Nr 1-4 w Tabeli Nr 1) podmiot kontrolowany nie stosował właściwych symboli klasyfikacyjnych określonych w instrukcji kancelaryjnej dla postępowań skargowych, bądź nie nadawał go wcale;

W piśmie z dnia 2 marca 2023 r. Pani Wójt poinformowała: *we wskazanych sprawach przyjęto błędną sygnaturę, skorygowano ją zgodnie z Jednolitym Rzeczym Wykazem Akt.*

(dowód: akta kontroli, str. 29)

Zgodnie z instrukcją kancelaryjną dla skarg podlegających załatwieniu przez organ winny być stosowane symbole klasyfikacyjne: 1510, tj. skargi załatwiane bezpośrednio oraz 1511, tj. skargi przekazane do załatwienia według właściwości.

Zastosowane przez organ kontrolowany symbole klasyfikacyjne: 005, 0152 nie dotyczą skarg rozpatrywanych zgodnie z Działem VIII Kpa. Nadmienić należy, że nadawanie skargom należytego oznaczenia sprawy, określonego w wyżej wskazanym dokumencie, ułatwia kontrolę przebiegu i terminów załatwiania poszczególnych skarg. Przypomnieć również należy, iż znak sprawy stanowi obowiązkowy i niezmienny element pism tworzonych w ramach danego postępowania, pozwalając na jednoznaczne odtworzenie jego przebiegu.

Właściwe rejestrowanie skarg porządkuje również system ich rozpatrywania, co przekłada się m.in. na terminowość ich załatwiania oraz usprawnia czynności nadzorcze.

- organ nie przekazywał skarżącym informacji, o których mowa w art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia 2016/679, do czego – przy pierwszej czynności skierowanej do tych osób – zobowiązuje art. 226a Kpa.

Pismem z dnia 2 marca 2023 r. Pani Wójt wyjaśniła: *informacja, o której mowa (...) została nieprzekazana przez niedopatrzenie. Polecono osobie odpowiedzialnej za realizację niniejszego zadania każdorazowo dołączanie do zawiadomienia Informacji o przetwarzaniu danych osobowych.*

(dowód: akta kontroli, str. 29)

Nadmienić należy, że w powyższych sprawach organ administracji publicznej przekazując skargę wg właściwości, zawiadamiając skarżącego o sposobie załatwienia sprawy lub podejmując inne czynności, zobowiązany jest dołączać informacje zgodnie z dyspozycją art. 226a Kpa przy pierwszej czynności skierowanej do strony.

Oznacza to, że przedmiotowa klauzula powinna być doręczona wraz z pierwszym pismem/dokumentem wystosowanym przez organ do strony w sprawie. Ponadto wykonanie ww. czynności powinno znajdować potwierdzenie w aktach sprawy.

Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień w sposobie załatwiania skarg przez organ kontrolowany, wynikają przede wszystkim z niedostatecznej znajomości obowiązujących uregulowań oraz braku rzetelności przy ich stosowaniu.

Wyjaśnienia, protokoły, oświadczenia	Pismami z dnia 24 lutego 2023 r. i 2 marca 2023 r. Wójt udzieliła wyjaśnień w ww. obszarze. (dowód: akta kontroli, str. 26, 29)
Ocena obszaru kontroli	<i>Pozytywna z nieprawidłowościami</i>

Obszar Nr 2: Realizacja zadania zleconego z zakresu administracji rządowej dotyczącego przekazywania danych do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej.

Podstawa prawna	Art. 44 ust. 5 ustawy: <i>Przekazywanie do CEIDG danych i informacji przez organy samorządu terytorialnego i gospodarczego, o których mowa w ust. 3, należy do zadań z zakresu administracji rządowej.</i>
------------------------	---

Ustalenia kontroli:

W toku kontroli ustalono, że zadania związane z przekazywaniem informacji do CEIDG, zgodnie z art. 8 ust. 4 i 44 ust. 3 ustawy, przypisane zostały do kompetencji dwóm pracownikom Urzędu na podstawie odrębnych upoważnień. Upoważnienia o których mowa, wydano z dniem 24 sierpnia 2022 r. Do tego czasu wyznaczeni pracownicy wykonywali swoje obowiązki bez przedmiotowych upoważnień i bez przekazania ich danych osobowych do CEIDG (art. 8 ust. 5 ustawy).

Szczegółowy opis stwierdzonej nieprawidłowości ujęty został w części: *Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonej nieprawidłowości/uchyбления.*

Stwierdzono, iż w okresie objętym kontrolą prowadzono **255** postępowań, z czego złożono:

1. o wpis do CEIDG - **27** wniosków,
2. o zmianę wpisu w CEIDG - **89** wniosków,
3. o zawieszenie działalności gospodarczej - **64** wnioski,
4. o wznowienie działalności gospodarczej - **45** wniosków,
5. o wykreślenie przedsiębiorcy z CEIDG - **24** wnioski.

Kontroli poddano **36** wniosków o wpis, zmianę, zawieszenie, wznowienie lub wykreślenie z CEIDG. Powyższe informacje ujęto w Tabeli Nr 2.

Tabela Nr 2

Lp.	Przedmiot wniosków	Sygnatura sprawy	Data wpływu wniosku do urzędu	Data przesłania wniosku do CEIDG	Czy wniosek został przekazany do CEIDG w terminie określonym w art. 8 ust. 4 ustawy
2022 r.					
1	Wpis do CEIDG	EDG.7330.2.2022.WM	05.01.2022	05.01.2022	TAK
2	Wpis do CEIDG	EDG.7330.63.2022.WM	26.05.2022	26.05.2022	TAK
3	Wpis do CEIDG	EDG.7330.121.2022.WM	01.07.2022	01.07.2022	TAK
4	Wpis do CEIDG	EDG.7330.200.2022.WM	15.11.2022	15.11.2022	TAK
5	Wpis do CEIDG	EDG.7330.213.2022.WM	23.12.2022	23.12.2022	TAK

6	Zmiana wpisu do CEIDG	EDG.7330.8.2022.WM	24.01.2022	24.01.2022	TAK
7	Zmiana wpisu do CEIDG	EDG.7330.16.2022.WM	03.02.2022	03.02.2022	TAK
8	Zmiana wpisu do CEIDG	EDG.7330.78.2022.WM	06.06.2022	06.06.2022	TAK
9	Zmiana wpisu do CEIDG	EDG.7330.149.2022.WM	06.09.2022	06.09.2022	TAK
10	Zmiana wpisu do CEIDG	EDG.7330.187.2022.WM	25.10.2022	25.10.2022	TAK
11	Zmiana wpisu do CEIDG	EDG.7330.202.2022.WM	18.11.2022	18.11.2022	TAK
12	Zawieszenie działalności	EDG.7330.91.2022.WM	28.06.2022	28.06.2022	TAK
13	Zawieszenie działalności	EDG.7330.132.2022.WM	30.08.2022	30.08.2022	TAK
14	Zawieszenie działalności	EDG.7330.144.2022.WM	31.08.2022	31.08.2022	TAK
15	Zawieszenie działalności	EDG.7330.162.2022.WM	27.09.2022	27.09.2022	TAK
16	Zawieszenie działalności	EDG.7330.179.2022.WM	04.10.2022	04.10.2022	TAK
17	Wznowienie działalności	EDG.7330.57.2022.WM	20.05.2022	20.05.2022	TAK
18	Wznowienie działalności	EDG.7330.67.2022.WM	31.05.2022	31.05.2022	TAK
19	Wznowienie działalności	EDG.7330.80.2022.WM	08.06.2022	09.06.2022	TAK
20	Wznowienie działalności	EDG.7330.105.2022.WM	05.07.2022	05.07.2022	TAK
21	Wznowienie działalności	EDG.7330.117.2022.WM	01.08.2022	02.08.2022	TAK
22	Wykreślenie z CEIDG	EDG.7330.1.2022.WM	31.12.2021	03.01.2022	TAK
23	Wykreślenie z CEIDG	EDG.7330.19.2022.WM	14.02.2022	14.02.2022	TAK
24	Wykreślenie z CEIDG	EDG.7330.22.2022.WM	17.02.2022	17.02.2022	TAK
25	Wykreślenie z CEIDG	EDG.7330.135.2022.WM	31.08.2022	31.08.2022	TAK
26	Wykreślenie z CEIDG	EDG.7330.199.2022.WM	14.11.2022	14.11.2022	TAK
2023 r.					
27	Wpis do CEIDG	EDG.7330.1.2023.KM	30.12.2022	02.01.2023	TAK
28	Wpis do CEIDG	EDG.7330.4.2023.KM	04.01.2023	04.01.2023	TAK
29	Wpis do CEIDG	EDG.7330.8.2023.KM	05.01.2023	05.01.2023	TAK
30	Zmiana wpisu do CEIDG	EDG.7330.10.2023.WM	11.01.2023	11.01.2023	TAK
31	Zmiana wpisu do CEIDG	EDG.7330.15.2023.WM	17.01.2023	17.01.2023	TAK
32	Zmiana wpisu do CEIDG	EDG.7330.20.2023.KM	31.01.2023	31.01.2023	TAK

33	Zawieszenie działalności	EDG.7330.11.2023.WM	12.01.2023	12.01.2023	TAK
34	Zawieszenie działalności	EDG.7330.19.2023.WM	31.01.2023	31.01.2023	TAK
35	Wykreślenie z CEIDG	EDG.7330.3.2023.KM	02.01.2023	02.01.2023	TAK
36	Wykreślenie z CEIDG	EDG.7330.7.2023.KM	05.01.2023	05.01.2023	TAK

Zespół kontrolny ustalił, że przedmiotowe wnioski były:

- złożone w Urzędzie zgodnie z art. 8 ust. 2 pkt 1 ustawy;
- opatrzone podpisem wnioskodawcy zgodnie z art. 10 ust. 8 ustawy;
- przyjęte i przekształcone na formę dokumentu elektronicznego oraz przesłane do CEIDG w terminie określonym w art. 8 ust. 4 ustawy.

Jednocześnie ustalono, że do CEIDG przekazano informacje dotyczące uzyskania, cofnięcia, utraty i wygaśnięcia zezwoleń w 14 sprawach w 2022 r. W 2023 r., do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych, wpływu wniosków nie odnotowano.

Analizie poddano 8 z nich, których szczegółowe dane przedstawiono w Tabeli Nr 3.

Tabela Nr 3

REJESTRY 2022 r.					
Lp.	Przedmiot wniosków	Sygnatura sprawy	Data odbioru zezwolenia/wygaśnięcia przez przedsiębiorcę	Data przekazania do CEIDG	Czy dane zostały przekazane do CEIDG w terminie określonym w art. 44 ust. 3 ustawy.
1	O wygaśnięcie zezwolenia	PA.7340.26.2022.JJ	11.02.2022	02.02.2022	TAK
2	O wygaśnięcie zezwolenia	PA.7340.36.2022.JJ	13.06.2022	06.06.2022	TAK
3	O nadanie zezwolenia	PA.7340.41.2022.JJ	14.06.2022	15.06.2022	TAK
4	O wygaśnięcie zezwolenia	PA.7340.54.2022.JJ	23.08.2022	17.08.2022	TAK
5	O wygaśnięcie zezwolenia	PA.7340.57.2022.JJ	28.09.2022	13.09.2022	TAK
6	O wygaśnięcie zezwolenia	PA.7340.60.2022.JJ	Brak daty*	04.10.2022	TAK **
7	O wygaśnięcie zezwolenia	PA.7340.61.2022.JJ	05.10.2022	04.10.2022	TAK
8	O wygaśnięcie zezwolenia	PA.7340.62.2022.JJ	Brak daty*	22.12.2022	TAK

*na wydanych decyzjach o wygaśnięciu zezwoleń brak było daty ich odbioru przez przedsiębiorców.

**poza jednym niedokonanym wpisem dot. wygaśnięcia uprawnienia - 4725Z.0001.P.0006 - Zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych do 4,5% zawartości alkoholu oraz piwa przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży.

W toku czynności kontrolnych ustalono, że w sprawie ujętej pod poz. 6 w Tabeli Nr 3 do dnia rozpoczęcia kontroli nie przesłano do CEIDG informacji dotyczącej wygaśnięcia uprawnienia - 4725Z.0001.P.0006 - Zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych do 4,5% zawartości alkoholu oraz piwa przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży.

Szczegółowy opis stwierdzonej nieprawidłowości ujęty został w części: *Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonej nieprawidłowości/uchybień.*

Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonej nieprawidłowości/uchybień.

nieprawidłowość:

- w sprawie, ujętej pod poz. 6 w Tabeli Nr 3, nie przekazano informacji dotyczącej wygaśnięcia uprawnienia - 4725Z.0001.P.0006 - Zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych do 4,5% zawartości alkoholu oraz piwa przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży;

W piśmie z 24 lutego 2023 r. Pani Wójt wyjaśniła: (...) powstałe rozbieżności (...) spowodowane były częstym zawieszaniem się komputera i ponownym wprowadzaniem danych do systemu CEIDG przez pracownika Urzędu Gminy. Problem był zgłaszany wielokrotnie do informatyka Urzędu Gminy w Będzinie, został on rozwiązany.

Zespół kontrolny nie uwzględnił ww. wyjaśnień. Podkreślić należy, że nieprzekazanie do CEIDG informacji, jest niezgodne z dyspozycją art. 44 pkt 3 ustawy. Mając powyższe na uwadze przypomnienia wymaga fakt, iż na organie administracji publicznej ciąży obowiązek dochowania ustawowych terminów, zaś wyjątkowy charakter zaistniałych sytuacji nie może być przyzwoleniem do naruszania obowiązujących przepisów prawa.

(dowód: akta kontroli str.26, 58-63)

uchybiecie:

- zadania związane z przekazywaniem informacji do CEIDG, zgodnie z art. 8 ust. 4 i 44 ust. 3 ustawy, przypisane zostały do kompetencji dwóm pracownikom Urzędu na podstawie odrębnych upoważnień. Upoważnienia o których mowa, wydano z dniem 24 sierpnia 2022 r., do tego czasu wyznaczeni pracownicy wykonywali swoje obowiązki bez pisemnej akceptacji i bez zgłoszenia do CEIDG (art. 8 ust. 5 ustawy o CEIDG);

Pismem z dnia 24 lutego 2023 r. Wójt wyjaśniła: Po objęciu Urzędu przez pełniącą funkcję Wójta Gminy Będzino na podstawie decyzji Prezesa Rady Ministrów z 5 sierpnia 2022 roku zweryfikowano, iż osoby realizujące zadanie zleczone z zakresu administracji rządowej dotyczące przekazywania danych do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej nie posiadają stosownego upoważnienia, zostało im ono nadane w dniu 24.08.2022 r., nie przekazano danych tych osób do CEIDG, ze względu na to, iż były to te same osoby, które zadanie to realizowały. W aktach osobowych pracowników odpowiedzialnych za realizację zadań z zakresu CEIDG brak jest upoważnień za okres od 01.01.2022 r. do 23.08.2022 r.

Stosownie do powyższego, zespół kontrolujący jedynie w części uwzględnił wyjaśnienia organu. Podkreślić należy, że upoważnienia o których mowa, zostały wystawione wybranym pracownikom dopiero w momencie zmiany osoby na stanowisku Wójta Gminy Będzino.

(dowód: akta kontroli str. 26, 54- 57)

Wyjaśnienia, protokoły, oświadczenia	Pismem z dnia 24 lutego 2023 r. wyjaśnienia złożyła Pani Wójt. (dowód: akta dowód kontroli str. 26)
Ocena obszaru kontroli	<i>Pozytywna z nieprawidłowością</i>
Wpis do książki kontroli	10/2023
Podsumowanie ustaleń w podmiocie kontrolowanym	<p>Obszar Nr 1: Sposób przyjmowania i załatwiania skarg oraz wniosków na podstawie przepisów ustawy Kodeks postępowania administracyjnego: <u>nieprawidłowości:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - w 3 sprawach nie wypełniono dyspozycji art. 231 § 1 lub 232 § 3 Kpa polegającej na niepowiadomieniu skarżących o przekazaniu skargi; - 1 skargę przekazano po terminie wynikającym z dyspozycji art. 231 Kpa osobie nieuprawnionej do działania w imieniu organu;

	<p><u>uchybieńia:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> – w części spraw przy rejestracji oraz nadawaniu symboli klasyfikacyjnych postępowaniom skargowym nie były stosowane zasady określone w rozporządzeniu ws. instrukcji kancelaryjnej; – we wszystkich sprawach brak było adnotacji o wystosowaniu do skarżących informacji o których mowa w art. 226a Kpa. <p>Obszar Nr 2: Realizacja zadania zleconego z zakresu administracji rządowej dotyczącego przekazywania danych do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej: <u>nieprawidłowość:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> – nieprzekazanie do CEIDG 1 informacji, o której mowa w art. 44 ust. 1 ustawy; <p><u>uchybieńie:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> – brak upoważnień dla pracowników realizujących zadania wskazane w art. 8 ust. 4 ustawy oraz przekazania ich danych osobowych do CEIDG (art. 8 ust. 5 ustawy).
<p>Wnioski dotyczące uzyskanych efektów zrealizowanego zadania</p>	<p>Obszar Nr 1: Sposób przyjmowania i załatwiania skarg oraz wniosków:</p> <p>W ocenie zespołu kontrolnego organ wdrożył rozwiązania zapewniające organizację przyjmowania interesantów w sprawach skarg i wniosków. Ponadto podejmował działania mające na celu załatwienie analizowanych spraw.</p> <p>Niemniej jednak w toku kontroli stwierdzono odstępstwa od stanu pożądanego, tj.: nadawanie części spraw błędnych symboli klasyfikacyjnych, a także nieprzestrzeganie dyspozycji art. 231 Kpa</p> <p>Wyeliminowanie przez organ kontrolowany powyższych nieprawidłowości przyczyni się do prowadzenia ww. postępowań zgodnie z obowiązującymi przepisami, jak również pogłębi zaufanie obywateli do organów administracji publicznej.</p> <p>Obszar Nr 2: Realizacja zadania zleconego z zakresu administracji rządowej dotyczącego przekazywania danych do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej:</p> <p>Kontrola realizacji przedmiotowego zadania wykazała, że informacje do CEIDG przekazywane były przez podmiot kontrolowany (poza jednym przypadkiem) z zachowaniem terminów wynikających z ustawy.</p>
<p>Zalecenia</p>	<p>W zakresie przyjmowania i załatwiania skarg i wniosków:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) wypełniać dyspozycje art. 231 § 1 lub 232 § 3 Kpa w zakresie powiadomienia skarżących o przekazaniu skargi; 2) przekazywać skargi właściwemu organowi z zachowaniem siedmiodniowego terminu wskazanego w art. 231 § 1 Kpa; 3) stosować właściwe symbole klasyfikacyjne dla prowadzonych postępowań skargowych, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie instrukcji kancelaryjnej;

	<p>4) dochowywać obowiązku informacyjnego dotyczącego przetwarzania danych osobowych przy rozpatrywaniu skarg i wniosków zgodnie z dyspozycją zawartą w art. 226a Kpa.</p> <p>W zakresie przekazywania danych do CEIDG:</p> <p>1) przekazywać do CEIDG informacje, o których mowa w art. 44 ust. 1 ustawy w terminie wskazanym w art. 44 ust. 3 ustawy;</p> <p>2) realizując zapisy art. 8 ust. 4 ustawy postępować zgodnie z dyspozycją wskazaną w art. 8 ust. 5 ustawy.</p>
Pouczenie	<ul style="list-style-type: none"> – od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze, – o podjętych działaniach, mających na celu realizację zaleceń pokontrolnych, proszę poinformować mnie za pośrednictwem Wydziału Kontroli Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.
Podpis kierownika jednostki kontrolującej	<p style="text-align: center;">z upoważnienia WOJEWODY ZACHODNIOPOMORSKIEGO</p> <p style="text-align: center;"><i>Mateusz Wagemann</i> II WICEWOJEWODA ZACHODNIOPOMORSKI</p>