

Białystok, 11 maja 2021 r.

**PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI
w BIAŁYMSTOKU
15-213 Białystok, ul. Mickiewicza 3**

NK-III.431.9.2021.ESK



**Pan
Jerzy Wasiluk
Wójt
Gminy Czeremcha**

**ul. Duboisa 14
17-240 Czeremcha**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 w związku z art. 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 poz. 224) w dniu 09 lutego 2021 r. zespół kontrolny Wydziału Nadzoru i Kontroli Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w składzie:

1. Ewa Szymczyk-Krasowska—główny specjalista (przewodniczący zespołu), upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 27/2021, znak: NK-III.431.9.2021.ESK z dnia 04.03.2021 r. wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Dyrektora Wydziału Nadzoru i Kontroli,
2. Anna Olizarowicz—starszy inspektor wojewódzki, upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 28/2021, znak: NK-III.431.9.2021.ESK z dnia 04.03.2021r. wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Dyrektora Wydziału Nadzoru i Kontroli, przeprowadził kontrolę w Urzędzie Gminy Czeremcha, ul. Duboisa 14, 17-240 Czeremcha.

Przedmiot kontroli i okres objęty kontrolą:

Realizacja przez jednostki samorządu terytorialnego zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, wynikających z ustaw o: zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, utrzymaniu czystości i porządku w gminach, Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej i Punkcie Informacji dla Przedsiębiorców oraz Prawa o ustroju sądów powszechnych za okres od 01.01.2019 r. do 22.02.2021 r.

Kontrola ze względu na jej bezprzedmiotowość nie obejmowała realizacji zadań zleconych wynikających z:

- ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, z wyjątkiem art. 27 ust. 3 i art. 33 ust. 2;
- ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków;
- ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, z wyjątkiem art. 7 ust. 3, 3a, 6,6b; art. 8 ust.1,1a,1b,5; art. 8a ust. 1 pkt 1; art. 9 ust. 1,1b; art. 9b ust.2,4; art. 9c ust. 9 i 10 ustawy;
- ustawy Prawo o ustroju sądów powszechnych.

W związku z otrzymaną informacją przedkontrolną i jej pozytywną weryfikacją odstąpiono od kontroli w zakresie art. 7 ust. 3 i 3a ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniono pozytywnie z nieprawidłowościami.

Pozytywnie oceniono realizację zadań z zakresu administracji rządowej w obszarze:

- przekształcenia na formę dokumentu elektronicznego wniosków przekazywanych do CEIDG,
- potwierdzenia za pokwitowaniem przyjęcia od przedsiębiorcy wniosku o wpis do CEIDG (z wyjątkiem jednego przypadku braku pokwitowania),
- prowadzenia ewidencji wydanych zezwoleń,
- udostępnienia w formie elektronicznej wzoru wniosku o wydanie zezwolenia,
- prowadzenia rejestru działalności regulowanej przedsiębiorców odbierających odpady komunalne.

Nieprawidłowości dotyczyły:

- nieopublikowania danych zawartych w rejestrze żłobków i klubów dziecięcych za pośrednictwem systemu teleinformatycznego,
- ✓ - nie przekazania informacji do CEIDG o uzyskaniu w 2021 r. przez przedsiębiorcę uprawnienia w postaci zezwolenia na prowadzenie działalności, zgodnie art. 44 ust. 3 c.e.i.d.g,
- ✓ - kompletności wzoru wniosku o udzielenie zezwolenia na prowadzenie działalności w zakresie zbiorników bezodpływowych.

Ponadto stwierdzono uchybienie polegające na wprowadzeniu danych do CEIDG bez podpisanego wniosku przedsiębiorcy zawierającego te dane (dotyczyło to 19 przypadków objętych próbą kontroli).

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą:

I. Prowadzenie rejestru żłobków i klubów dziecięcych.

W informacji przedkontrolnej Wójt Gminy Czeremcha wykazał, że Rada Gminy Czeremcha nie ustaliła, w drodze uchwały, wysokości opłaty za wpis do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, co jest niezgodne z art. 33 ust. 2 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz. U. z 2018 r. poz. 603 z późn. zm.).

Podczas czynności kontrolnych złożono wyjaśnienia, z których wynika, że obowiązek podjęcia uchwały nie został spełniony, z uwagi na to, „iż na terenie gminy nie było zainteresowania mieszkańców i radnych gminy (...), jak też nie było złożonych wniosków w tym zakresie.”

Niemniej jednak po zakończonych czynnościach kontrolnych Wójt Gminy Czeremcha pismem znak: Or.1710.1.2021 z dnia 23.03.2021r. (data wpływu do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego 23.03.2021r.) przesłał przedmiotową uchwałę o Nr XIII/102/12 Rady Gminy Czeremcha, która została podjęta 30 maja 2012 roku.

Przesłał również wyjaśnienie, gdzie stwierdził, iż „Przedmiotowa uchwała nie została przedstawiona podczas kontroli. Do tej pory nie wpłynął żaden wniosek o wpis do rejestru i zupełnie zapomniano o jej podjęciu (...). (...) W czasie kontroli padło stwierdzenie, że w 2012 r. podjęcie tej uchwały było w zaleceniach pokontrolnych. Po sprawdzeniu okazało się, że przedmiotowa uchwała była podjęta w 2012 r.”.

Po przeanalizowaniu dostanej dokumentacji przyjęto złożone wyjaśnienia wraz z podjętą uchwałą.

Rejestr żłobków i klubów dziecięcych, funkcjonujących na terenie gminy, nie został opublikowany przy użyciu systemu teleinformatycznego, na stronie gminy, czym naruszono art. 27 ust. 3 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.

Nieprawidłowość spowodowana była brakiem złożonych wniosków o wpis do rejestru.

Brak publikacji wywołał potencjalny skutek w postaci utrudnienia w pozyskaniu informacji o danej instytucji, żłobkach i klubach dziecięcych funkcjonującej na terenie gminy, ich danych kontaktowych, godzinach otwarcia, wysokości opłat, informacji czy dana placówka jest dostosowana do potrzeb dzieci niepełnosprawnych, liczbie miejsc czy też liczbie dzieci zapisanych dla osób zainteresowanych korzystających z tego typu usług oraz osób potencjalnie zainteresowanych prowadzeniem takiej działalności.

W trakcie trwania czynności kontrolnych dane zawarte w rejestrze żłobków i klubów dziecięcych, opublikowane zostały na stronie internetowej gminy oraz Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Czeremcha, przy użyciu systemu teleinformatycznego, o którym mowa w art. 62a, w zakładce Rejestr żłobków i klubów dziecięcych.

(strony 11,20-23,233-241 akt kontroli)

II. Przyjmowanie, przesyłanie przez gminę wniosków o wpis do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej.

Wójt Gminy Czeremcha do wykonywania czynności określonych w art. 8 ust. 4 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. o Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej i Punkcie Informacji dla Przedsiębiorcy (Dz. U. z 2018 r. poz. 647 z późn. zm.)- w dalszej części c.e.i.d.g., upoważnił dwóch pracowników.

W trakcie czynności kontrolnych kontrolującym przedstawiono tylko jedno zgłoszenie pracownika urzędu do wykonywania czynności w systemie CEIDG - art. 8 ust. 5 c.e.i.d.g.

Drugie uprawnienie pracownika stwierdzono po okazaniu raportu z CEIDG: R024 RZ wskazującego wszystkich użytkowników posiadających prawo do dokonywania czynności w systemie.

Ze złożonych wyjaśnień wynika, że zostały zgłoszone dwie osoby, zaś brak zgłoszenia pracownika do obsługi CEIDG spowodowane jest przekazaniem dokumentu do archiwum zakładowego.

(strony 24-27 akt kontroli)

Z uwagi na fakt, iż wnioski przetworzone w CEIDG przez pracowników urzędu gminy są zarejestrowane uznano, że pozostały jeden formularz zgłoszeniowy pracownika został przesłany do ministerstwa, a merytoryczny pracownik urzędu jest osobą upoważnioną do dokonywania zmian w CEIDG.

W celu sprawdzenia poprawności składanych wniosków do kontroli zostało wytypowanych łącznie 20, które wpłynęły, jako ostatnie i są zakończone, tj.: 3 wnioski złożone w 2021 r. oraz 17 wniosków złożonych w 2020 r.

(strony 11, 28-31 akt kontroli)

Przyjęcie 19 złożonych wniosków było potwierdzane (wydaniem odrębnego pisma), za pokwitowaniem zgodnie z art. 8 ust. 3 c.e.i.d.g.

Przyjęcie jednego wniosku, który został wpisany w spisie spraw pod jednym wraz z drugim wnioskiem złożonym w tym samym dniu, przez tego samego przedsiębiorcę (Fn.7330.32.2020.RMW), nie było potwierdzone (wydaniem odrębnego pisma) za pokwitowaniem, co jest niezgodne z art. 8 ust. 3 c.e.i.d.g.

Wyjaśnienie wskazuje, iż „przeoczono wydanie jednego potwierdzenia przyjęcia wniosku, bo dotyczyło tego samego przedsiębiorcy. Potraktowano, jako ten sam wniosek i jedną sprawę. Nie nadano kolejnego nr sprawy (...)”

Powyższe nie wywołało skutku dla przedsiębiorcy, ponieważ treść wnioskowanego wpisu została odzwierciedlona w systemie CEIDG, zgodnie z wolą wnioskodawcy.

Ponadto czynności kontrolne wykazały, że w 7 z 20 przypadków pokwitowanie przyjęcia wniosków było pokwitowane przez przedsiębiorcę postawioną parafką.

Z wyjaśnień podpisanych przez Sekretarza Gminy, wynika, że „brak jest czytelnych podpisów przedsiębiorców (...) dlatego, iż potraktowano je jako podpis czytelny przedsiębiorcy, który złożono w obecności pracownika.”

Wszystkie skontrolowane wnioski przekształcono na formę dokumentu elektronicznego, opatrzone je podpisem zaufanym upoważnionego pracownika. Przekazano je do CEIDG nie później niż w dniu roboczym następującym po dniu jego otrzymania zgodnie z art. 8 ust. 4 c.e.i.d.g.

1 z 20 wniosków był poprawny w świetle art. 10 ust. 2 pkt 1, 6, 7 lub ust. 3 c.e.i.d.g. Z uwagi na poprawność organ gminy nie wzywał wnioskodawcy do skorygowania lub uzupełnienia wniosku złożonych w sposób, o którym mowa w art. 8 ust. 2 c.e.i.d.g. w terminie 7 dni roboczych, pod rygorem pozostawienia wniosku bez rozpoznania, zgodnie z art. 10 ust. 6 c.e.i.d.g.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, że na 19 skontrolowanych wnioskach oznaczonych w wykazie pod pozycją lp.: 1 i 3 z 2021 r. oraz 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32 (pod jednym numerem zarejestrowano 2 wnioski), 33, 35, 36, 37, 38, 39 z 2121 r., znajduje się kod co wskazuje, że podpisy przedsiębiorców zamieszczane były dopiero na wydrukach wniosków po ich przekształceniu na formę dokumentu elektronicznego i przesłaniu ich do CEIDG.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono również brak w aktach sprawy, dokumentów (wniosków roboczych) potwierdzających złożenie podpisu przez przedsiębiorcę na wnioskach przed ich przekształceniem i przesłaniem do CEIDG.

Ze złożonych wyjaśnień wynika, że „dane zawarte we wniosku były wprowadzane przez pracownika każdorazowo w obecności przedsiębiorcy. (...). Wypełniony zostaje wniosek w systemie przez pracownika. (...). W przypadku wątpliwości zgłaszanych przez przedsiębiorcę pracownik przed złożeniem podpisu poprawiał jego dane i po akceptacji przedsiębiorcy wniosek był podpisywany elektronicznie (...). Wniosek nie jest drukowany (...). Ponadto jak wynika z wyjaśnień „przedsiębiorca każdorazowo podpisywał wniosek w obecności pracownika.”

(strony 28, 32- 163 akt kontroli)

W 19 powyższych przypadkach naruszono art. 10 ust. 2 pkt 7 c.e.i.d.g., lecz nie wywołało to skutku w postaci nieprawidłowego wpisu, ze względu na ich dokonywanie w obecności wnioskodawcy i zgodnie z jego wolą, który potwierdzał prawidłowość dokonanych zmian na wniosku, który spełniał wymogi określone w art. 10 ust. 2 pkt 1, 6 lub ust. 3 c.e.i.d.g. Powyższe nie skutkowało również wprowadzeniem błędnych danych do systemu CEIDG.

Mając powyższe na uwadze, stwierdzono nieprawidłową realizację zadania związanego z rejestrowaniem wniosków w CEIDG, tj. przyjmowania i przesyłania przez gminę wniosków o wpis do CEIDG.

Zgodnie z art. 8 ust. 2 c.e.i.d.g wniosek o wpis do CEIDG może być złożony z wykorzystaniem formularza elektronicznego dostępnego na stronie internetowej CEIDG, a także złożony w urzędzie gminy albo wysłany listem poleconym na adres wybranego urzędu gminy.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, że Urząd Gminy Czeremcha w jednej sprawie, nie przekazał informacji do CEIDG o uzyskaniu w 2021 r. przez przedsiębiorcę

uprawnienia w postaci zezwolenia na prowadzenie działalności w zakresie ochrony przed bezdomnymi zwierzętami, co jest niezgodne z art. 44 ust. 3 c.e.i.d.g.

Jako powód nie dopełnienia tego obowiązku wynikającego z art. 44 ust. 3 c.e.i.d.g. wskazano „przeoczenie pracownika odpowiedzialnego za wydanie zezwolenia w tym zakresie. Osoba wprowadzająca dane do CEIDG nie posiadała wiedzy o wydanym zezwoleniu”.

(strony 164-167 akt kontroli)

Powyższa nieprawidłowość spowodowała skutek w postaci braku aktualnych informacji udostępnianych w CEIDG o uprawnieniach uzyskanych przez przedsiębiorcę w zakresie prowadzonej przez niego działalności, nie przekazanych w ustawowym terminie.

IV. Wydawanie zezwoleń w zakresie: opróżniania zbiorników bezodpływowych i transport nieczystości ciekłych; ochrona przed bezdomnymi zwierzętami; prowadzenie schronisk dla bezdomnych zwierząt, a także grzebowisk i spalarni zwłok zwierzęcych i ich części oraz prowadzenie rejestru przedsiębiorców odbierających odpady.

Czynności kontrolne wykazały, że Wójt Gminy Czeremcha stosownie do zapisów art. 7 ust. 6b ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2018 r. poz. 1454 z późn. zm.) – dalej u.c.p.g., prowadził w formie elektronicznej ewidencję udzielonych i cofniętych zezwoleń w zakresie ochrony przed bezdomnymi zwierzętami.

Prowadził również w formie elektronicznej ewidencję udzielonych i cofniętych zezwoleń na prowadzenie działalności w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych.

Obie ewidencje dostępne były na stanowiskach pracy pracowników Urzędu Gminy Czeremcha w programie Microsoft Office Word oraz na stronie internetowej Gminy Czeremcha.

(strony 168-170 akt kontroli)

Wójt Gminy Czeremcha udostępnił w formie elektronicznej na stronie internetowej urzędu gminy, wzory wniosków o udzielenie zezwolenia, o których mowa w art. 7 ust. 1 pkt 2, 3 i 4, zgodnie z art. 8 ust. 5 u.c.p.g., tj.:

- o udzielenie zezwolenia na prowadzenie działalności w zakresie ochrony przed bezdomnymi zwierzętami art. 7 ust. 1 pkt 3 i 4 u.c.p.g.).

- o udzielenie zezwolenia na prowadzenie działalności w zakresie świadczenie usług w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transport nieczystości ciekłych (art. 7 ust. 1 pkt 2 u.c.p.g.).

We wzorze wniosku o udzielenie zezwolenia na prowadzenie działalności w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych na terenie Gminy Czeremcha, brak jest treści wynikającej z art. 8 ust.1 pkt 4 u.c.p.g. tj.: „informacji o technologiach stosowanych lub przewidzianych do stosowania przy świadczeniu usług w zakresie działalności objętej wnioskiem”, co jest niezgodne z treścią art. 8 ust.1 u.c.p.g., określającego ustawowy zakres przedmiotowego wniosku.

W wyjaśnieniach wskazano, iż (...) „Brak aktualizacji wniosku wynika z faktu, że w okresie od 2013 roku do chwili obecnej żaden podmiot nie ubiegał się o udzielenie zezwolenia”.

(strony 171-180 akt kontroli)

Powyższa nieprawidłowość może spowodować skutek dla Urzędu Gminy Czeremcha, który w sytuacji przyjęcia od przedsiębiorcy niekompletnie wypełnionego wniosku, wyda decyzję na uzyskanie zezwolenia, nie dokumentując całościowo faktu, iż przedsiębiorca spełnia wszystkie warunki wykonywania działalności objętej zezwoleniem.

Do Urzędu Gminy Czeremcha wpłynął jeden pisemny wniosek o udzielenie zezwolenia na prowadzenie działalności na terenie Gminy Czeremcha w zakresie ochrony przed bezdomnymi zwierzętami. Do wniosku dołączono załączniki określone w art. 8 ust. 1a. Treść oświadczenia, o którym mowa w ust. 1a u.c.p.g., jest zgodna z zapisami art. 8 ust. 1b u.c.p.g.

Z uwagi na kompletność wniosku, przed podjęciem decyzji w sprawie wydania zezwolenia nie wystąpiła konieczność wezwania przedsiębiorcy do uzupełnienia brakującej dokumentacji w myśl art. 8a ust. 1 pkt 1 u.c.p.g.

Wójt Gminy Czeremcha, zgodnie z art. 7 ust. 6 u.c.p.g., w drodze decyzji wydał zezwolenie na prowadzenie działalności w zakresie ochrony przed bezdomnymi zwierzętami. Zezwolenie zawierało elementy określone w art. 9 ust. 1 u.c.p.g., wydano je na czas zgodny z treścią art. 9 ust. 1b u.c.p.g.

(strony 181-194 akt kontroli)

Zgodnie z art. 9b ust. 2 u.c.p.g. w Urzędzie Gminy Czeremcha prowadzony był rejestr działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli

nieruchomości, zawierający dane, o których mowa w art. 9b ust. 4 u.c.p.g. Rejestr prowadzony był w formie elektronicznej, w programie „Gomig Odpady”, dostępny na stanowisku pracy pracownika urzędu a także udostępniony na stronie internetowej Urzędu Gminy Czeremcha.

(strony 195-213 akt kontroli)

Wójt Gminy Czeremcha zgodnie z zapisami art. 9 ust. 9 u.c.p.g. przekazał Marszałkowi Województwa wykazy podmiotów wpisanych w danym roku do rejestru działalności regulowanej. Informacje dotyczyły 2019 r. i 2020 r. Obie zostały wysłane zgodnie z art. 9c ust. 10 u.c.p.g. tj.: (...) „do końca stycznia następnego roku po okresie objętym wykazem”.

Informacje za 2019 r. oraz za 2020 r. nie wskazywały, które z podanych firm zostały wykreślone w ww. latach z rejestru. Stosownie do zapisów art. 9c ust. 9 u.c.p.g. „Wójt (...) przekazuje Marszałkowi Województwa wykaz podmiotów wpisanych w danym roku do rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz wykreślonych z tego rejestru (...)”. Zasadnym jest wskazanie w piśmie, którzy z przedsiębiorców zostali wykreśleni.

Wykazy podmiotów przekazane Marszałkowi nie zawierały danych, o których mowa w art. 9b ust. 4 pkt 4 u.c.p.g. tj.: określenia rodzaju odbieranych odpadów komunalnych.

Z wyjaśnień podpisanych przez Sekretarza Gminy Czeremcha wynika, że „W okresie objętym kontrolą nie było wpisu ani wykreślenia z Rejestru działalności regulowanej. Wymienione w pismach do Marszałka przedsiębiorstwa od uzyskania wpisu do rejestru nadal są w Rejestrze prowadzonym przez Wójta Gminy”. W wyjaśnieniu nie podano powodów nie wpisania rodzaju odpadów komunalnych w przekazanej do Marszałka informacji.

(strony 214-221 akt kontroli)

W sytuacji braku zmian (tj.: wpisów lub wykreśleń w danym roku) w rejestrze działalności regulowanej, zasadnym jest przekazywanie do Marszałka, krótkiej informacji o tym, iż nie było wpisów ani wykreśleń bez wskazania podmiotów widniejących w rejestrze. Wykazując zmiany należy pamiętać, aby wykaz podmiotów przekazywanych Marszałkowi zawierał wszystkie dane, o których mowa w art. 9b ust. 4 u.c.p.g.

Mając na uwadze powyższe oceny i ustalenia wnoszę o:

1. Niezwłoczne dopełnienie obowiązku przekazania do CEIDG informacji z 2021 r. o uzyskaniu przez przedsiębiorcę uprawnienia, w postaci zezwolenia na prowadzenie działalności, zgodnie art. 44 ust. 3 c.e.i.d.g.
2. Uzupelnienie wzoru wniosku o uzyskanie zezwolenia w zakresie określonym w art. 7 ust. 1 pkt 2 u.c.p.g., o brakującą treść wniosku, określoną w art. 8 ust.1 pkt 4 u.c.p.g.
3. Każdorazowe zachowywanie obowiązku złożenia przez przedsiębiorcę podpisu, o którym mowa w art. 10 ust. 2 pkt 7 u.c.p.g., na składanym przez niego wniosku, celem prawidłowej rejestracji wniosków w CEIDG.
4. Każdorazowe potwierdzanie (poprzez wydanie odrębnego pisma) za pokwitowaniem przyjęcia od przedsiębiorcy wniosku o wpis do CEIDG.

W kwestii rejestru żłobków i klubów dziecięcych odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych z uwagi na usunięcie nieprawidłowości w trakcie trwania czynności kontrolnych.

Jednocześnie proszę o poinformowanie Wojewody Podlaskiego, w **terminie 14 dni** od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego o sposobie wykonania zaleceń lub wykorzystania wniosków, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia

Z up. WOJEWODY PODLASKIEGO

Zofia Silwonik
Dyrektor
Wydziału Nadzoru i Kontroli