



**WOJEWODA
ŚWIĘTOKRZYSKI**

Kielce, dnia 01-07-2024

Znak:PNK.III.431.32.2024

**Pan
Sławomir Miechowicz
Burmistrz Miasta i Gminy
Łagów**

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę problemową zadań realizowanych przez Burmistrza Miasta i Gminy Łagów¹ w zakresie przyjmowania, przekształcania i przesyłania wniosków przedsiębiorców o wpis do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej, w dniach 7-8 maja 2024 r. przeprowadziły: Katarzyna Rabajczyk - inspektor wojewódzki Oddziału Kontroli w Wydziale Prawnym, Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach (kierownik zespołu kontrolnego) oraz Katarzyna Frąszczak - inspektor wojewódzki Oddziału Kontroli w Wydziale Prawnym, Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach (członek zespołu kontrolnego) na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli Nr 292/2024 i 294/2024 z dnia 16 kwietnia 2024r. wydanych przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Prawnego, Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego.

Kontrola została przeprowadzona w siedzibie Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce, na podstawie złożonej dokumentacji.

Podstawa prawna kontroli:

¹ Z siedzibą w Urzędzie Gminy Imielno ul. Cmentarna 7,28-313 Imielno

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 i art. 16 ust. 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej², art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie³, art. 8 ust. 7 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. o Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej i Punkcie Informacji dla Przedsiębiorcy.⁴

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Przyjmowanie, przekształcanie i przesyłanie przez Burmistrza Miasta i Gminy Łągów wniosków przedsiębiorców do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej⁵ w okresie 01.01.2023 r. – 03.04.2024 r.

Ocena działalności jednostki ⁶:

Wykonywanie zadań w zakresie przyjmowania, przekształcania i przesyłania przez Burmistrza Miasta i Gminy Łągów wniosków przedsiębiorców do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej - **oceniłam pozytywnie z nieprawidłowością.**

Ustalenia kontroli:

Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym Urzędu Miasta i Gminy Łągów wykonywanie zadań objętych kontrolą należy do zadań Referatu Finansów – Stanowisko pracy do spraw kasy i rozliczeń⁷. Kontrolujące zwracają uwagę na powołanie się w zapisie § 15 ust. 9 pkt na nieobowiązującą ustawę o swobodzie działalności gospodarczej. Powyższy zapis wymaga wprowadzenia zmiany do Regulaminu.

W dołączonym do dokumentacji kontrolnej piśmie z dnia 23.04.2024 r Burmistrz Miasta i Gminy Łągów do wykonywania czynności w systemie CEIDG wymienił trzech uprawnionych pracowników Urzędu Miasta i Gminy Łągów. W raporcie CEIDG: R024 RZ

² T. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224

³ T. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 190

⁴ T. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 541 - zwana dalej ustawą

⁵ Dalej CEIDG

⁶ Wojewoda Świętokrzyski stosuje, zgodnie z zarządzeniem Nr 132/2019 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 8 listopada 2019 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli zewnętrznej przez pracowników Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, 4-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna z uchybieniami, pozytywna z nieprawidłowościami i negatywna.

⁷ § 15 ust. 9 pkt 4 Zarządzenia Nr 7/18 Burmistrza Miasta i Gminy Łągów z dnia 2 stycznia 2018 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego dla Urzędu Miasta i Gminy Łągów.

Użytkownicy w danej organizacji ujęta jest również osoba, która nie wykonuje już zadań w systemie CEIDG (akta kontroli nr 11 c). Zgodnie z art. 8 ust 5 ustawy informacja o cofnięciu upoważnienia dla pracownika urzędu do przekształcania wniosków powinna zostać niezwłocznie przekazana do CEiDG. Niedopełnienie powyższego obowiązku stanowi *uchybiecie*.

Wskazani w raporcie pracownicy nie zostali imiennie upoważnieni do wykonywania w imieniu Organu będących przedmiotem kontroli czynności, które wynikają wprost z ustawy o Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej i Punkcie Informacji dla Przedsiębiorcy (art. 8 ust. 3 i 5). Zgodnie z art. 8 ust 5 ustawy przekształcania wniosku o wpis do CEIDG na formę dokumentu elektronicznego dokonują upoważnieni przez organ pracownicy, tak więc brak wskazanych dokumentów stanowi *nieprawidłowość*.

Na podstawie informacji przedkontrolnej oraz przekazanej dokumentacji stwierdzono, że w Urzędzie Miasta i Gminy Łągów w okresie objętym kontrolą przyjęto, przekształcono, a następnie przesłano do CEIDG: w 2023 r. – 184 wnioski, a w 2024 r. (do 3.04.2024 r.) – 54 wnioski.

W celu sprawdzenia poprawności przyjmowania od przedsiębiorców pisemnych wniosków o wpis do CEIDG oraz terminowości przekształcania wniosków na formę dokumentu elektronicznego i przesyłania do CEIDG zgodnie z art. 8 ust. 4 ustawy, w toku przeprowadzonej kontroli zbadano całość dokumentacji z zakresu następujących wniosków:

- w 2023 r. – 15 pierwszych wniosków złożonych od pierwszego stycznia i 15 pierwszych wniosków złożonych od pierwszego lipca
- w 2024 r. – 10 pierwszych wniosków złożonych od pierwszego stycznia i 10 ostatnich wniosków złożonych przed datą końcową okresu objętego kontrolą

Po przeanalizowaniu akt 50 spraw stwierdzono, że przekształcenie i przesłanie ich do CEIDG nastąpiło z zachowaniem terminu wskazanego w art. 8 ust. 4 ustawy.

Do wszystkich zbadanych akt spraw załączono wygenerowane przez system CEIDG potwierdzenia dokonania wpisu.

Zgodnie z art. 8 ust. 3 ustawy, jeżeli wniosek o wpis do CEIDG jest składany w sposób, o którym mowa w ust. 2 pkt 1, organ gminy potwierdza tożsamość składającego wniosek oraz, za pokwitowaniem, przyjęcie wniosku. Jak ustalono, tożsamość składającego wniosek jest potwierdzana przy pracowniku dokonującym przekształcenia wniosku do CEiDG, a jako potwierdzenie przyjęcia wniosku przedsiębiorca otrzymuje wydruk wniosku, który został

przekształcony i przekazany do systemu CEiDG w obecności przedsiębiorcy, w tym samym dniu roboczym, w którym został złożony.

W przedmiotowym zakresie odnotowano następujące *uchybenia*:

- w przypadku 5 wniosków⁸ przedsiębiorca w rubryce *Miejscowość i data złożenia wniosku* nie wpisał miejscowości (akta kontroli nr 9a, 9c).
- w przypadku 1 wniosku⁹ brak pieczętki wpływu wniosku do UMiG Łagów (akta kontroli 9b).

Mając na uwadze powyższe ustalenia oraz stwierdzone uchybienie, zalecam:

1. pisemnie upoważnienie pracowników do wykonywania w imieniu organu spraw dotyczących przekształcania wniosku o wpis do CEiDG na formę dokumentu elektronicznego,
2. dostosowanie zapisów w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu do obowiązujących przepisów prawa,
3. przekazanie do CEiDG informacji o cofnięciu upoważnienia dla pracownika urzędu do przekształcania wniosków,
4. wzmocnienie nadzoru nad rzetelnością wypełniania wniosków składanych przez przedsiębiorców.

Na podstawie art. 49 ustawy o kontroli w administracji rządowej, proszę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonego uchybienia, a także o przekazanie - **w terminie 15 dni** od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego - informacji o sposobie wykorzystania ww. uwag i wniosków oraz o wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

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

Józef Bryk
Wojewoda Świętokrzyski

⁸ Wniosek zarejestrowany pod pozycją 586, 525, 522, 96/2023 oraz 108/2024

⁹ Wniosek z dnia 31.07.2023 r.

