

## Protokół kontroli przeprowadzonej w Urzędzie Gminy w Krasocinie

Kontrolę problemową w dniu 29 lipca 2009 roku przeprowadzili: Piotr Ferens - kierownik Oddziału Nadzoru – kierownik zespołu kontrolnego oraz Hanna Janiszewska-Karcz – st. inspektor Oddziału Nadzoru w Wydziale Prawnym, Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach na podstawie upoważnień: Nr 623/09, 624/09 wystawionych w dniu 21 lipca 2009 roku przez Dyrektora Wydziału Prawnego, Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego.

Przedmiotem kontroli były: organizacja przyjmowania oraz sposób załatwiania skarg i wniosków, przestrzeganie przez radnych gminy oraz służby Wójta Gminy - obowiązku składania oświadczeń o swoim stanie majątkowym, publikacja przedmiotowych oświadczeń w Biuletynie Informacji Publicznej, a także organizacja i zakres działania organu wykonawczego gminy (zarządzenia Wójta), organizacja kontroli wewnętrznej wykonywanej przez Wójta Gminy oraz realizacja przepisów ustawy o dostępie do informacji publicznej.

Kontroli dokonano w oparciu o program kontroli opracowany w Wydziale Prawnym, Nadzoru i Kontroli ŚUW i zatwierdzony przez Wojewodę Świętokrzyskiego.

W odniesieniu do skarg i wniosków, zarządzeń Wójta, terminowości składania oświadczeń majątkowych kontrolą objęto 2008 i 2009 rok, identyczny termin określił zakres badania w odniesieniu do publikacji przedmiotowych oświadczeń w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wójtem Gminy Krasocin jest Pan Józef Siwek, natomiast Przewodniczącym Rady Gminy w Krasocinie – Pan Czesław Sobczyk.

Dokumentację w trakcie kontroli udostępniała oraz wszelkich wyjaśnień udzielała Pani Łucja Rak – Sekretarz Gminy Krasocin oraz Pani Alicja Bąk - inspektor ds. obsługi organów gminy.

Statut Gminy został przyjęty i wprowadzony uchwałą Rady Gminy w Krasocinie Nr VI/29/03 z dnia 26 lutego 2003 r. (zmiana uchwałą Nr XXI/99/08 z dnia 24 lipca 2008 r.).

Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy w Krasocinie wprowadzono zarządzeniem Nr 27/06 Wójta Gminy Krasocin z dnia 8 czerwca 2006 roku.

### W wyniku czynności kontrolnych ustalono, co następuje:

1. Tryb przyjmowania, rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków regulują przepisy powszechnie obowiązujące w tym zakresie tj. Kodeks postępowania administracyjnego i rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 8 stycznia 2002 roku w sprawie organizacji

przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków oraz zarządzenie Wójta Gminy Krasocin Nr 2/2003 z dnia 4 kwietnia 2003 roku w sprawie organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków składanych do samorządu gminnego. Zgodnie z cyt. Regulaminem Organizacyjnym (§ 17 pkt 11) za nadzór, kontrolę i koordynację działań w zakresie załatwiania skarg i wniosków odpowiada Sekretarz Gminy, jak również prowadzi centralny rejestr skarg i wniosków.

Rejestr skarg i wniosków oznaczono sygnaturą – 0560 kat. archiwalna A, zaś teczki aktowe 0561 kat. arch. BE 5 - zgodnie z jednolitym rzeczowym wykazem akt dla organów gmin i związków międzygminnych.

Rejestr skarg i wniosków zawiera typowy układ rubryk stosowany w rejestrach dla tej problematyki.

W okresie objętym kontrolą odnotowano wpływ 5 skarg w 2008 roku. W 2009 r. skargi i wnioski nie wpłynęły.

Terminowość załatwiania skarg przedstawia się następująco:

1. wpływ 31.01.2008, odpowiedź 30.07.2008, naruszenie terminu.
2. wpływ 20.02.2008, odpowiedź 14.03.2008,
3. wpływ 25.02.2008, odpowiedź 28.02.2008
4. wpływ 12.11.2008, przekazano wg właściwości 17.11.2008,
5. wpływ 31.12.2008, przekazano wg właściwości 08.01.2009.

Skarga Rady Sołeckiej Sułków (poz. 1), która wpłynęła 31 stycznia 2008 r. do Urzędu Gminy w Krasocinie nie została załatwiona przez Wójta Gminy oraz Radę Gminy w Krasocinie w terminie określonym w art. 237 §1 Kodeksu postępowania administracyjnego. Skarga dotyczyła funkcjonowania Domu Ludowego w Sułkowie. Kontrolujący ustalili, że późniejsza korespondencja organów Gminy w przedmiotowej sprawie oraz załatwienie zgłaszanego przez mieszkańców sołectwa i Radę Sołecką problemu nastąpiło po interwencji Wojewody Świętokrzyskiego (odpowiedź Przewodniczącego Rady Gminy z dnia 30 lipca 2008 r.).

Na skargach znajduje się odcisk pieczęci z datą wpływu do Urzędu Gminy w Krasocinie. Korespondencja jest zadekretowana, a odpowiedzi podpisane przez Wójta Gminy. Zapisy prowadzone w rejestrze skarg i wniosków – rubryce dotyczącej daty wpływu skarg - nie odpowiadały stanowi faktycznemu. W trakcie kontroli zalecono w dwóch przypadkach zmianę zapisów w rejestrze odnośnie daty wpływu skargi, aby odpowiadała dacie widniejącej na odcisku pieczęci datownika na dokumencie. Ponadto w rubryce „data udzielenia odpowiedzi” dla skargi Rady Sołeckiej z Sułkowa wpisano 29.07.2008 kiedy faktycznie odpowiedź wysłano 30.07.2008. Przy dokumentacji brak potwierdzenia wysyłki lub zwrotnego potwierdzenia odbioru (potwierdzenia znajdowały się przy oryginale skarg w merytorycznych komórkach organizacyjnych Urzędu Gminy).

W czasie czynności kontrolnych stwierdzono, że informacja graficzna dotycząca możliwości składania skarg i wniosków przez interesantów znajduje się na terenie budynku, w którym mieści się kontrolowana jednostka.

**2.** Dokonano przeglądu dokumentacji związanej ze składaniem oświadczeń majątkowych przez radnych, pracowników samorządowych oraz kierowników jednostek organizacyjnych gminy.

### **Radni**

Zarówno w 2008 jak i w 2009 roku – do dnia 30 kwietnia danego roku – 14 radnych złożyło Przewodniczącemu Rady Gminy swoje oświadczenia majątkowe według stanu na dzień 31 grudnia poprzedniego roku. Przewodniczący Rady Gminy złożył oświadczenia majątkowe Wojewodzie Świętokrzyskiemu. Wszyscy radni złożyli oświadczenia w ustawowym terminie. Na oświadczeniach majątkowych znajduje się pieczętka z datą wpływu oświadczenia majątkowego oraz podpis osoby przyjmującej dokumenty. Ponadto, w teczce aktowej znajduje się wykaz radnych, którzy złożyli oświadczenia majątkowe wraz z datą ich złożenia oraz podpisem osoby składającej dokumenty.

W przypadku radnego Waldemara Ślęzaka do złożonego oświadczenia majątkowego nie dołączono stosownego PIT-u, zarówno w 2008 i 2009 roku. We wskazanym przypadku nie dołączono również oświadczenia radnego, iż nie osiąga dochodu lub jego dochód nie podlega opodatkowaniu i w związku z tym nie składa rocznego zeznania podatkowego. Bez tej informacji kontrolujący nie byli w stanie ustalić czy radny zobowiązany do złożenia zeznania podatkowego wywiązał się ze swojego ustawowego obowiązku. Z kolei w przypadku radnego Bogdana Bukowskiego kontrolujący odnotowali, iż do oświadczenia majątkowego złożonego w 2008 i w 2009 roku dołączono błędny PIT tj. PIT-11, a więc informację o dochodach oraz o pobranych zaliczkach na podatek dochodowy.

Do pozostałych oświadczeń majątkowych dołączone są odpowiednie roczne zeznania o wysokości osiągniętego dochodu w 2007 i 2008 roku.

W trakcie kontroli odnotowano, że jeden z egzemplarzy oświadczeń majątkowych każdego z radnych przekazano do Urzędu Skarbowego we Włoszczowej pismami bez znaku z dnia 12 sierpnia 2008 r. oraz z dnia 27 lipca 2009 r.

W trakcie kontroli stwierdzono, że oświadczenia majątkowe radnych przechowywane są w nieoznaczonych teczkach aktowych.

Sprawy oświadczeń majątkowych radnych prowadzi Pani Alicja Bąk - inspektor ds. obsługi organów gminy.

### **Pracownicy samorządowi i kierownicy jednostek organizacyjnych gminy**

Pośród osób zobligowanych do złożenia oświadczenia majątkowego Wójtowi Gminy

Krasocin w 2008 i 2009 roku - według stanu na dzień 31 grudnia danego roku - wszyscy tj. 15 osób złożyli je w ustawowym terminie.

W większości przypadków, na oświadczeniach majątkowych znajduje się pieczęć z datą wpływu oświadczenia do Urzędu Gminy, jedynie w 3 przypadkach w 2008 r. i 6 przypadkach w 2009 r. pieczęć wpływu została odcisnięta na kopercie, w której dostarczono oświadczenie. Kontrolujący odnotowali, iż na oświadczeniach (pieczęciach z datą wpływu) brak jest podpisu osoby przyjmującej dokumenty.

Do oświadczeń majątkowych dołączone są roczne zeznania o wysokości osiągniętego dochodu w 2007 i 2008 roku, jedynie w przypadku Dyrektora Zespołu Placówek Oświatowych w Czostkowie zarówno w 2008 jak i w 2009 roku dołączono błędny PIT tj. PIT-11, a więc informację o dochodach oraz o pobranych zaliczkach na podatek dochodowy.

Po jednym z egzemplarzy oświadczeń majątkowych Wójt Gminy Krasocin przekazał do Urzędu Skarbowego we Włoszczowej pismami bez znaku z dnia 20 czerwca 2008 r. oraz z dnia 23 lipca 2009 roku.

Oświadczenia majątkowe przechowywane są w nieoznaczonych teczkach aktowych.

Osobą prowadzącą sprawy oświadczeń majątkowych urzędników i kierowników jednostek organizacyjnych gminy jest Pani Łucja Rak – Sekretarz Gminy.

Z przepisu art. 24h ust. 12 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, wynika obowiązek przedstawienia radzie gminy przez wójta gminy i przewodniczącego rady gminy w terminie do dnia 30 października każdego roku - informacji o wynikach analizy oświadczeń majątkowych. Informację taką Wójt Gminy Krasocin oraz Przewodniczący Rady Gminy w Krasocinie przedstawili na XXII sesji w dniu 11 września 2008r. W 2009 roku - do dnia kontroli - informacja nie była jeszcze przedstawiana Radzie Gminy.

**3.** Dokonano przeglądu Biuletynu Informacji Publicznej Gminy Krasocin pod kątem dostępu do treści złożonych oświadczeń majątkowych oraz dostępu do informacji publicznych. Osobą odpowiedzialną w Urzędzie Gminy w Krasocinie za przedmiotowy zakres tematyczny jest informatyk - Pan Krzysztof Nyga.

Zagadnienia dostępu do informacji publicznej uregulowane zostały ustawą z dnia 6 września 2001r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2001 r. Nr 112, poz. 1198 ze zm.). Zgodnie z ustawą, obowiązane do udostępniania informacji publicznej są władze i organy władzy publicznej wykonujące zadania publiczne. Udostępnianie informacji publicznych następuje w drodze:

- ogłaszania informacji publicznych, w tym dokumentów urzędowych, w Biuletynie Informacji Publicznej, a także w drodze wyłożenia lub wywieszenia w miejscach ogólnie dostępnych.

- udostępniania na wniosek.

Informacje publiczne w kontrolowanej jednostce udostępniane są w BIP, na tablicy ogłoszeń na terenie Urzędu oraz na wniosek złożony w formie pisemnej, którego wzór dostępny jest również na stronie internetowej Urzędu.

Jak wynika z uzyskanych informacji w kontrolowanym okresie do Urzędu Gminy w Krasocinie nie wpłynął żaden pisemny wniosek o udostępnienie informacji publicznej.

Stwierdzono opublikowanie w Biuletynie Informacji Publicznej jednostki: oświadczeń majątkowych radnych złożonych w 2008 i 2009 roku, oświadczeń majątkowych Wójta Gminy złożonych w 2008 i 2009 roku, oświadczeń majątkowych Sekretarza Gminy, Skarbnika Gminy, kierowników jednostek organizacyjnych, pracowników samorządowych oraz osób wydających decyzje administracyjne w imieniu Wójta Gminy (złożonych w kwietniu 2008 i 2009 roku). W przypadku oświadczeń majątkowych radnych udostępnione w BIP-ie oświadczenia nie są tożsame z dokumentami okazanymi podczas kontroli, albowiem na odciskach pieczęci z datą wpływu brakuje podpisu osoby, która przyjęła dokumenty.

Podczas kontroli stwierdzono, iż na stronach BIP Urzędu nie udostępniono oświadczenia majątkowego Przewodniczącego Rady Gminy złożonego Wojewodzie Świętokrzyskiemu w 2009 roku, zaś oświadczenie majątkowe Przewodniczącego złożone w 2008 roku błędnie opublikowano w linku „Oświadczenia majątkowe za rok 2007r. Sekretarza, Skarbnika, Kierowników jednostek organizacyjnych gminy i osób wydających decyzje w imieniu wójta”. Ponadto, nie udostępniono korekty oświadczenia majątkowego Wójta Gminy złożonej Wojewodzie Świętokrzyskiemu w 2008 r.

Odnotowano opublikowanie w BIP jednostki: Statutu Urzędu Gminy, Regulaminu Organizacyjnego Urzędu, uchwał Rady Gminy za lata 2004-2009, zarządzeń Wójta Gminy za lata 2005-2009 oraz informacje dotyczące sposobu załatwiania spraw w Urzędzie.

Stwierdzono brak możliwości uzyskania informacji o stanie przyjmowania spraw, kolejności ich załatwiania lub rozstrzygania poprzez wpisanie w określonym miejscu znaku sprawy, numeru sprawy, nazwiska lub innych danych identyfikujących. Ponadto ustalono, że brak jest na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Gminy Krasocin dokumentacji przebiegu i efektów kontroli.

**4.** Dokonano przeglądu rejestru zarządzeń Wójta Gminy Krasocin oraz teczek aktowych zawierających zarządzenia za lata 2008 i 2009. Osobą odpowiedzialną za prowadzenie rejestru jest Pani Alicja Bąk - inspektor ds. obsługi organów gminy.

Rejestr zarządzeń oznaczono niezgodnie z jednolitym rzeczowym wykazem akt dla organów gmin i związków międzygminnych sygnaturą- 0152 kat. archiw. A. Taką samą sygnaturą oznaczono te czki aktowe zawierające zarządzenia, co jest niezgodnie z jednolitym rzeczowym wykazem akt dla organów gmin i związków międzygminnych.

Numeracja zarządzeń prowadzona jest oddzielnie dla każdego roku. W 2008 Wójt Gminy Krasocin wydał 40 zarządzeń. W 2009 roku do dnia kontroli zgodnie z zapisem w rejestrze stwierdzono wydanie 37 zarządzeń. Kontrolujący stwierdzili, iż zarządzenie Nr 19/09 w sprawie zmian w budżecie jest zarejestrowane, jednakże nie ma go w obiegu prawnym, gdyż nie zostało wydane. Ponadto w aktach znajduje się zarządzenie Nr 11A/09 z 31.03.2009 r. dotyczące zmian szczegółowego podziału wydatków budżetu gminy na 2009 r.

W teczce aktowej z zarządzeniami Wójta Gminy Krasocin odnotowano również zarządzenia Nr 23/08 i 6/09 Wójta Gminy Krasocin, w treści których wpisano dane osobowe (seria i numer dowodu osobistego oraz numer PESEL) kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, którego Wójt Gminy upoważnił do podejmowania wszelkich czynności prawnych i faktycznych w szczególności do podpisywania umów oraz zaciągania zobowiązań finansowych przy realizacji projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Kontrolujący, opierając się na stanowisku Generalnego Inspektora Ochrony Danych Osobowych, zwrócili uwagę na obowiązek usunięcia ww. danych osobowych z zarządzeń opublikowanych na podmiotowej stronie Biuletynu Informacji Publicznej kontrolowanej jednostki.

Wszystkie zarządzenia są należycie ponumerowane, opieczętowane i podpisane przez Wójta Gminy (wraz z załącznikami), numeracja odpowiada prowadzonym zapisom w rejestrze zarządzeń. Wszystkie zarządzenia znajdują się w teczce aktowej.

Tematyka zarządzeń wydanych przez Wójta Gminy Krasocin w w/w okresie dotyczyła najczęściej: zmian w budżecie, powołania komisji przetargowych, konkursowych, wyborczych.

W Urzędzie Gminy Krasocin kontrola wewnętrzna - wykonywana przez Wójta Gminy - realizowana jest na podstawie przyjętych – i zatwierdzonych przez Wójta Gminy - planów kontroli wewnętrznej na poszczególne lata. Plany kontroli zawierają nazwy podmiotów objętych kontrolą, rodzaj i tematykę kontroli, termin kontroli, a także rubryki dotyczące zaleceń pokontrolnych i terminów odpowiedzi na zalecenia.

Kwestie organizacji kontroli zostały ujęte w Rozdziale VI Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy. Na podstawie § 15 Regulaminu Pani Łucja Rak - Sekretarz Gminy wykonuje kontrolę wewnętrzną (kontrole problemowe i doraźne) z wyjątkiem kontroli finansowej. W 2008 r. kontrolą objęto następujące zagadnienia:

- terminowość sporządzania meldunków oraz załatwiania wniosków rejestracji gospodarczej,
- zgodność wykorzystania funduszu ZFŚS z planem,
- wypłaty i zakup środków czystości i odzieży roboczej dla pracowników,

- sposób wykonania zarządzenia Wójta Gminy w/s zwrotu kosztów na zakup okularów korygujących wzrok pracowników.

w 2009 r. zaplanowano do wykonania 4 kontrole na III i IV kwartał.

Przeprowadzone kontrole kończą się wnioskami i wydanymi zaleceniami. O wynikach kontroli i stanie realizacji zaleceń pokontrolnych informowany jest każdorazowo Wójt Gminy.

**Wójtowi Gminy Krasocin oraz Przewodniczącemu Rady Gminy w Krasocinie lub osobom posiadającym ich pisemne upoważnienia, przed podpisaniem protokołu kontroli przysługuje prawo zgłoszenia – w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli – umotywowanych zastrzeżeń na piśmie w sprawie stanu faktycznego prawnego, ocen, uwag i wniosków zawartych w niniejszym protokole, oraz prawo odmowy podpisania protokołu kontroli i złożenia w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania pisemnego wyjaśnienia tej odmowy Wojewodzie Świętokrzyskiemu.**

**Niniejszy protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z czego jeden otrzymuje Wójt Gminy Krasocin wraz z Przewodniczącym Rady Gminy Krasocinie, drugi - organ zarządzający kontrolę.**

Obowiązkiem stron postępowania jest parafowanie wszystkich stron protokołu.

Na tym protokół zakończono.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją Nr 3/2009.

Przewodniczący Rady Gminy :

*Czesław Sobczyk*

Kontrolujący:

*Piotr Ferens*

*Hanna Janiszewska-Karcz*

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Wójt

*Józef Siwek*

Miejsce i data podpisania

przez kontrolowanych:

Krasocin, 2009-08-18

Miejsce i data podpisania

przez kontrolujących:

Kielce, 2009-08-08

