



**WOJEWODA
ŚWIĘTOKRZYSKI**

Kielce, dnia 05 czerwca 2025 r.

Znak:PNK.III.431.19.2025

**Pan
Stanisław Porada
Burmistrz Miasta i Gminy Działoszyce**

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę problemową w Świętokrzyskim Urzędzie Wojewódzkim na wyznaczonych do kontroli dokumentach nadesłanych za pośrednictwem platformy e-PUAP w formie skanów potwierdzonych podpisem elektronicznym przez Burmistrza Miasta i Gminy Działoszyce¹ w dniach 13-14.05.2025 r. przeprowadziły: Edyta Adamczyk - inspektor wojewódzki Oddziału Kontroli w Wydziale Prawnym, Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach (kierownik zespołu kontrolnego) oraz Katarzyna Rabajczyk - 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 325/2025 i 326/2025 z dnia 28.04.2025 r. wydanych przez Z-cę Dyrektora Wydziału Prawnego, Nadzoru i Kontroli Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego.

Podstawa prawna kontroli:

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

¹Ul. Skalbmierska 5, 28-440 Działoszyce

²T. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224

³T. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 428

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 Działoszyce wniosków przedsiębiorców do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej⁵ w okresie 01.01.2024 r. – 04.04.2025 r.

Ocena działalności jednostki ⁶:

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

Ustalenia kontroli:

Zgodnie z zapisem w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Miasta i Gminy Działoszyce, realizacja zadań gminy wynikających z ustawy Prawo działalności gospodarczej należy do Referatu organizacyjnego⁷.

Kontrolujące zwróciły uwagę na przywołanie w § 21 tiret 4 Regulaminu nieobowiązującej ustawy Prawo działalności gospodarczej (dowód: akta kontroli nr 11). Powyższy zapis wymaga wprowadzenia zmiany do Regulaminu.

Na podstawie Raportu CEIDG: R024 RZ *Użytkownicy w danej organizacji* stwierdzono, że czynności z zakresu przetwarzania danych w CEIDG mogą być realizowane przez jednego pracownika Urzędu Miejskiego w Działoszycach⁸. Zgodnie z art. 8 ust. 5 ustawy osoba ta została zgłoszona do CEIDG, jako upoważniona do podejmowania czynności, o których mowa w art. 8 ust. 4 ustawy.

⁴ T. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 541 ze zm. - 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 Zał. do Zarządzenia Nr 0050.69.2023 Burmistrza Miasta i Gminy Działoszyce z dnia 13 lipca 2023 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta i Gminy Działoszyce – zwany dalej Regulaminem

⁸ Zwany dalej Urzędem

Organ, w formie zarządzenia⁹ upoważnił ww. pracownika do obsługi w jego imieniu wniosków o wpis do CEIDG zgodnie z art. 8 ust. 3 i 4 ustawy. Kontrolujące zwróciły uwagę, że w podstawie prawnej zarządzenia nie uwzględniono przepisów art. 8 ust. 3 i 4 ustawy, bezpośrednio dotyczących czynności, do których pracownik został upoważniony w § 1 pkt 4 i 5 zarządzenia (potwierdzania tożsamości składającego wniosek oraz wydania pokwitowania przyjęcia wniosku oraz przekształcania wniosków o wpis do CEIDG na formę dokumentów elektronicznych i podpisania ich podpisem elektronicznym lub podpisem potwierdzonym profilem zaufanych). Przytoczono jedynie przepisy ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz ustawy z dnia 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców.

Na podstawie informacji przedkontrolnej¹⁰ stwierdzono, że w Urzędzie w okresie objętym kontrolą przyjęto, przekształcono, a następnie przesłano do CEIDG: w 2024 r. – 42 wnioski, a w 2025 r. – 20 wniosków, łącznie 62 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:

- z 2024 r. – 10 pierwszych wniosków złożonych od pierwszego stycznia i 10 pierwszych wniosków złożonych od pierwszego lipca (razem akta 20 spraw)¹¹,
- z 2025 r. – 20 wniosków złożonych od pierwszego stycznia (akta 20 spraw)¹².

Po przeanalizowaniu akt 40 spraw stwierdzono, że przekształcenie i przesłanie do CEIDG 39 wniosków nastąpiło z zachowaniem terminu wskazanego w art. 8 ust. 4 ustawy, zgodnie z którym, organ gminy przekształca wniosek na postać dokumentu elektronicznego, opatruje go kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym albo podpisem osobistym, albo podpisuje w inny sposób akceptowany przez system CEIDG, umożliwiający jednoznaczną identyfikację osoby przesyłającej wniosek, czas jego przesyłania oraz zapewniający integralność danych zawartych we wniosku, i przesyła do CEIDG nie później niż w dniu roboczym następującym po dniu jego otrzymania.

⁹ Zarządzenie Nr 90/2019 Burmistrza Miasta i Gminy Działoszyce z dnia 18.09.2019 r. w sprawie upoważnienia pracownika do przekształcania wniosków o wpis do CEIDG na formę dokumentu elektronicznego, ich podpisywania oraz przesyłania do CEIDG – zwane dalej zarządzeniem

¹⁰ Pismo znak: Or.I.7330.1.2025 z dnia 14.04.2025 r.

¹¹ Nr 1–10/2024 i Nr 18–27/2024 w Ewidencji przyjętych wniosków CEIDG – 2024 r.

¹² Nr 1-20 w Ewidencji przyjętych wniosków CEIDG – 2025 r.

Wyjątkiem jest wniosek¹³, który wpłynął do Urzędu w dniu 01.03.2024 r., a został przekształcony i przesłany do CEIDG w dniu 05.03.2024 r., co stanowi *nieprawidłowość*. (dowód: akta kontroli nr 12).

Burmistrz Miasta i Gminy Działoszyce wyjaśnił, że nieterminowe przesłanie wniosku do CEIDG było wynikiem nieobecności pracownika odpowiedzialnego za obsługę systemu CEIDG oraz braku możliwości jego zastępstwa w wymaganym terminie¹⁴ (dowód: akta kontroli nr 19).

Pracownik Urzędu każdorazowo potwierdzał tożsamość składającego wniosek oraz za pokwitowaniem przyjęcie wniosku, zgodnie z art. 8 ust. 3 ustawy.

Do wszystkich zbadanych akt spraw załączono wydruki e-mail zawierające Urzędowe Poświadczenie Odbioru.

Jak wyżej wskazano, w Urzędzie Miasta i Gminy Działoszyce tylko jedna osoba przetwarza dane w CEIDG, co stanowi *uchybie*.

W sytuacji wystąpienia zdarzeń losowych, konieczności pracy urzędu w systemie rotacyjnym, choroby pracownika lub dłuższych urlopów, brak ustanowionego zastępstwa może stanowić przyczynę niedochowania terminu określonego w art. 8 ust. 4 ustawy, co miało miejsce w ww. przypadku przekroczenia terminu przekształcenia jednego wniosku.

Burmistrz Miasta i Gminy Działoszyce w swoich wyjaśnieniach¹⁵, jako główną przyczynę braku zastępcy dla osoby zajmującej się prowadzeniem spraw związanych z CEIDG wskazał ograniczenia kadrowe oraz fakt, że w praktyce, w sytuacjach losowych, wsparcie w realizacji zadań było udzielane przez pracownika innej jednostki samorządu terytorialnego - sąsiedniej gminy. Jednocześnie zobowiązał się do upoważnienia dodatkowego pracownika do obsługi CEIDG niezwłocznie po odbyciu przez niego odpowiednich szkoleń, umożliwiających samodzielną realizację zadań w tym zakresie. Celem tego działania jest zapewnienie ciągłości obsługi interesantów oraz terminowości przekazywania wniosków do CEIDG (dowód: akta kontroli nr 19).

Zespół kontrolny zwrócił uwagę na błędy formalne związane z dokumentacją CEIDG (dowód: akta kontroli nr 12):

- w przypadku jednego wniosku¹⁶ nie odznaczono rodzaju składanego wniosku,

¹³ Nr 9/2024 w Ewidencji przyjętych wniosków CIEDG – 2024 r.

¹⁴ Pismo znak: Or.I.7330.4.2025 z dnia 21.05.2025 r.

¹⁵ Pismo znak: Or.I.7330.4.2025 z dnia 21.05.2025 r.

¹⁶ Nr 19/2024 w Ewidencji przyjętych wniosków CIEDG – 2024 r.

- w przypadku jednego wniosku¹⁷ zaznaczono opcję, że wniosek złożony został przez osobę uprawnioną, natomiast z dokumentacji wynika, że wniosek złożony był przez przedsiębiorcę,
- w przypadku jednego wniosku¹⁸ podpis przedsiębiorcy złożono poza właściwą rubryką,
- w przypadku jednego wniosku złożonego w 2024 r.¹⁹, na pieczęci potwierdzającej tożsamość przedsiębiorcy wpisano 2025 rok,
- na opracowanym przez organ formularzu potwierdzenia przyjęcia wniosku umieszczono nieaktualne opcje odnośnie rodzaju składanego wniosku tj. dotyczące możliwości zgłoszenia aktualizacji danych (CEIDG-2) oraz zgłoszenia wpisu do oznaczenia jako wykreślony (CEIDG-3),
- w przypadku jednego potwierdzenia przyjęcia wniosku złożonego w 2024 r.²⁰ wpisano datę złożenia 2025 r.,
- w przypadku jednego potwierdzenia przyjęcia wniosku²¹ nie zaznaczono żadnej opcji dot. rodzaju złożonego wniosku – przedmiotu wniosku,
- w przypadku 3 potwierdzeń przyjęcia wniosku²² nie zaznaczono opcji dot. zmiany wpisu,
- w przypadku jednego potwierdzenia przyjęcia wniosku²³ nie umieszczono imiennej pieczęci upoważnionego pracownika i podpisu. Z treści potwierdzenia powinno wynikać, że zostało podpisane przez osobę upoważnioną do jego wydania.
- w przypadku jednego potwierdzenia przyjęcia wniosku²⁴ nie zaznaczono opcji dot. rodzaju dokumentu tożsamości,
- w przypadku jednego potwierdzenia przyjęcia wniosku²⁵ nie wpisano nazwy miejscowości (Działoszyce) w informacji dot. środków odwoławczych,
- w przypadku jednego potwierdzenia przyjęcia wniosku²⁶ wpisano omyłkowo nr wniosku 000589466/2025 zamiast 000589446/2025,
- w przekazanej do kontroli „Ewidencji przyjętych wniosków” (spisie spraw) w 2 przypadkach²⁷ w rubryce „Data przyjęcia wniosku” wpisano datę przekształcenia wniosku zamiast daty przyjęcia wniosku.

Uwzględniając powyższą ocenę i uwagi zalecam:

¹⁷ Nr 12/2025 w Ewidencji przyjętych wniosków CIEDG – 2025 r.

¹⁸ Nr 10/2025 w Ewidencji przyjętych wniosków CIEDG – 2025 r.

¹⁹ Nr 11/2025 w Ewidencji przyjętych wniosków CIEDG – 2025 r.

²⁰ Nr 6/2024 w Ewidencji przyjętych wniosków CIEDG – 2024 r.

²¹ Nr 24/2024 w Ewidencji przyjętych wniosków CIEDG – 2024 r.

²² Nr 2, 6, 18/2025 w Ewidencji przyjętych wniosków CIEDG – 2025 r.

²³ Nr 3/2025 w Ewidencji przyjętych wniosków CIEDG – 2025 r.

²⁴ Nr 15/2025 w Ewidencji przyjętych wniosków CIEDG – 2025 r.

²⁵ Nr 16/2025 w Ewidencji przyjętych wniosków CIEDG – 2025 r.

²⁶ Nr 17/2025 w Ewidencji przyjętych wniosków CIEDG – 2025 r.

²⁷ Nr 9/2024 i nr 19/2024 w Ewidencji przyjętych wniosków CIEDG – 2024 r.

1. uaktualnienie Regulaminu o zapisy obowiązującej ustawy,
2. uzupełnienie podstawy prawnej zarządzenia o przepisy art. 8 ust. 3 i 4 ustawy,
3. terminowe przekazywanie wniosków do CEIDG,
4. ustalenie zastępstwa do realizacji zadań w systemie teleinformatycznym CEIDG w czasie nieobecności pracownika wykonującego te zadania,
5. wzmocnienie nadzoru nad rzetelnością wypełniania wniosków składanych przez przedsiębiorców,
6. uaktualnienie formularza potwierdzenia przyjęcia wniosku oraz wzmocnienie nadzoru nad rzetelnością uzupełniania danych na potwierdzeniach przyjęcia wniosku,
7. unikanie omyłek pisarskich,
8. wzmocnienie nadzoru nad zgodnością dat w „Ewidencji przyjętych wniosków”.

Burmistrz Miasta i Gminy Działoszyce pismem znak: Or.I.7330.4.2025 z dnia 21.05.2025 r. poinformował o już podjętych działaniach dotyczących wykonania zaleceń przedstawionych w pkt 3 - 8 niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Na podstawie art. 49 ustawy o kontroli w administracji rządowej, proszę również o podjęcie działań mających na celu wykonanie zaleceń wskazanych w pkt 1 i 2 wystąpienia pokontrolnego, a także o przekazanie w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego – informacji o sposobie wykorzystania ww. uwag i wniosków oraz o wykonaniu tych 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

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	2656056.7713516.9841200
Nazwa dokumentu	wystąpienie pokontrolne (21).pdf
Tytuł dokumentu	wystąpienie pokontrolne (21)
Sygnatura dokumentu	PNK.III.431.19.2025
Data dokumentu	05.06.2025
Skrót dokumentu	C6E1D0A7E670F812D1BCE6D80E2B14CE3DD923FB
Wersja dokumentu	1.4
Data podpisu	05.06.2025 15:02:47
Podpisane przez	Józef Bryk Wojewoda Świętokrzyski
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego

EZD 3.128.1.1.

Data wydruku: 23.06.2025

Autor wydruku: Sekretariat WPNiK (Izabela Antoszevska-Mazur)