



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Poznań, 6 grudnia 2021 r.

KN-X.431.13.2021.4

Pan
Paweł Adam
Burmistrz Miasta i Gminy Buk
ul. Ratuszowa 1
64-320 Buk

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie¹, art. 16 ust. 1, 2 i 4 w związku z art. 6 ust. 4 pkt 3 oraz art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych² Maria Fornalska – starszy specjalista, Tomasz Kmieciak – starszy specjalista, Agnieszka Sakowicz – starszy specjalista z Wydziału Kontroli, Prawnego i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu przeprowadzili³ w dniach od 10 do 30 września 2021 r. kontrolę w Urzędzie Miasta i Gminy w Buku⁴.

W związku z powyższym, na podstawie art. 47 ustawy o kontroli w administracji rządowej, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Przedmiot kontroli obejmował ocenę prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji udzielonej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dotyczących ewidencji ludności i dowodów osobistych, rejestracji zdarzeń stanu cywilnego oraz zmiany imienia i nazwiska. Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 sierpnia 2021 r.

Gmina Buk otrzymała z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dotacje celowe w następujących wysokościach:

- 80.468 zł⁵ w 2020 r. z czego wykorzystano środki w wysokości 78.766,35 zł (tj. 89,03% dotacji otrzymanej),

¹ Dz. U. z 2019 r. poz. 1464 ze zm.

² Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.

³ Na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego nr 168/21 z 7 września 2021 r.

⁴ ul. Ratuszowa 1, 63-320 Buk.

⁵ Pisma Wojewody Wielkopolskiego nr: FB-I.3110.4.2019.2 z 23 października 2019 r.; nr FB-I.3110.78.2020.2 z 21 kwietnia 2020 r. oraz nr FB-I.3110.346.2019.7 z 20 października 2020 r.

- 47.477 zł⁶ do 31 sierpnia 2021 r., z czego wykorzystwała środki w wysokości 35.675 zł⁷ (tj. 75,14% dotacji otrzymanej).

Niewykorzystaną w 2020 r. część dotacji, w kwocie 1.701,65 zł zwrócono terminowo na rachunek bankowy Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego⁸.

Środki z dotacji celowej wydatkowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 114.441,35 zł⁹.

W kontrolowanym okresie Burmistrz Miasta i Gminy Buk (zwany dalej „Burmistrzem Miasta i Gminy”) zrealizował łącznie 11.559 czynności w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej¹⁰, z tego:

- w 2020 r.: 2.810 czynności z zakresu rejestracji zdarzeń stanu cywilnego, 2.661 czynności z zakresu ewidencji ludności, 248 czynności z zakresu udostępniania danych oraz 838 czynności związanych z dowodami osobistymi,
- w 2021 r. (do 31 sierpnia 2021 r.): 2.125 czynności z zakresu rejestracji zdarzeń stanu cywilnego, 2.020 czynności z zakresu ewidencji ludności, 190 czynności z zakresu udostępniania danych oraz 667 czynności związanych z dowodami osobistymi.

Kontrolą objęto 60 na 11.559 czynności zrealizowanych w kontrolowanym okresie, z tego: 20 czynności w ramach rejestracji stanu cywilnego, 15 czynności w ramach ewidencji ludności, 15 czynności w ramach udostępniania danych oraz 10 czynności w ramach dowodów osobistych.

Wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przypisano do zadań Urzędu Stanu Cywilnego oraz Referatu Spraw Obywatelskich i Działalności Gospodarczej.

Zadania zlecone powierzono w zakresie obowiązków trzem pracownikom ww. komórek organizacyjnych i realizowane były w wymiarze 0,75 etatu przez dwóch pracowników oraz w wymiarze jednego etatu przez jednego pracownika.

⁶ Pisma Wojewody Wielkopolskiego nr: FB-I.3110.7.2020.2 z 23 października 2020 r.; nr FB-I.3111.36.2021.2 z 18 lutego 2021 r.

⁷ Wysokość środków finansowych z dotacji celowej rozliczonych na 29 września 2021 r.

⁸ Zwrotu dokonano 25 stycznia 2021 r.

⁹ Z tego: 95.655,84 zł na wynagrodzenia osobowe, 16.442,06 zł na składki na ubezpieczenia społeczne oraz 2.343,45 zł na składki funduszu pracy.

¹⁰ Rodzaje czynności realizowanych w ramach zadań zleconych określał Katalog zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w obszarze spraw obywatelskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji (zwanym dalej „Katalogiem zadań”).

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonych nieprawidłowości, wykorzystanie i rozliczenie dotacji udzielonej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dotyczących ewidencji ludności i dowodów osobistych, rejestracji zdarzeń stanu cywilnego oraz zmiany imienia i nazwiska.

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- wykorzystanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem,
- prawidłowe wykonywanie zadań z zakresu rejestracji zdarzeń stanu cywilnego,
- prawidłowe wykonywanie zadań z zakresu dowodów osobistych,
- prawidłowe wykonywanie zadań z zakresu udostępniania danych,
- terminowy zwrot niewykorzystanej części dotacji.

W badanym obszarze stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. W aktach zakończonej sprawy (na pięć objętych badaniem) dotyczącej zameldowania na pobyt stały, znajdowały się kserokopia pierwszej i ostatniej strony aktu notarialnego oraz wydruk elektronicznego wniosku o wpis w księdze wieczystej z Sądu Rejonowego w Grodzisku Wlkp. – V Wydział Ksiąg Wieczystych¹¹.

Działanie to było niezgodne z art. 28 ust. 2c ustawy z dnia 24 września 2010 r. o ewidencji ludności¹², który stanowi, że organ gminy przechowuje dokument potwierdzający tytuł prawny do lokalu albo odwzorowanie cyfrowe tego dokumentu wyłącznie do czasu zakończenia czynności meldunkowych.

W złożonych wyjaśnieniach Sekretarz Miasta i Gminy Buk¹³ podał, że po zakończeniu postępowania omyłkowo pozostawiono powyższe dokumenty w aktach sprawy.

2. Burmistrz Miasta i Gminy przekazał Wojewodzie Wielkopolskiemu sprawozdania Rb-50 za I kwartał 2020 r.¹⁴ po terminie wskazanym w § 9 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji¹⁵.

¹¹ Sprawa nr SOD.5343.1.240.2020

¹² Dz. U. z 2021 r. poz. 510.

¹³ Wyjaśnienia złożone 16 września 2021 r.

¹⁴ Sprawozdanie o dotacjach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami oraz Sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu.

¹⁵ Dz. U. z 2020 r. poz. 570.

Zgodnie z ww. przepisami sprawozdania powinny zostać przekazane do 5 maja 2020 r., a zostały przekazane 6 maja 2020 r., tj. 1 dzień po terminie.

W złożonych wyjaśnieniach Skarbnik Miasta i Gminy Buk¹⁶ podała, że dostarczenie ww. sprawozdań Wojewodzie Wielkopolskiemu w dniu 6 maja 2020 r. spowodowane było błędnym wyliczeniem terminu przekazania.

Biorąc pod uwagę oceny zawarte w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym wnoszę o zapewnienie prawidłowej realizacji obowiązków wynikających z art. 28 ust. 2c ustawy o ewidencji ludności, w szczególności w zakresie sprawy nr SOD.5343.1.240.2020.

Informację o sposobie wykonania zalecenia, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia należy przekazać w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Wojewoda Wielkopolski

Michał Zieliński

(dokument podpisany elektronicznie)

¹⁶ Wyjaśnienia złożone 27 września 2021 r.