



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Łodzi

LLO – 4101-14-14/2012

P/12/017

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Łodzi
ul. Kilińskiego 21D, 90-980 Łódź
T +48 42 239 32 00, F +48 42 239 32 90
llo@nik.gov.pl

I. Dane identyfikacyjne kontroli

| | |
|-------------------------------------|---|
| Numer i tytuł kontroli | P/12/017 – Promulgacja prawa w postaci elektronicznej |
| Jednostka przeprowadzająca kontrolę | Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Łodzi |
| Kontroler | Mirosław Majewski, doradca techniczny, upoważnienie do kontroli nr 82130 z dnia 7 września 2012 r. (dowód: akta kontroli str. 1 - 2) |
| Jednostka kontrolowana | Urząd Gminy i Miasta Błaszki, Plac Niepodległości 13, 98-235 Błaszki |
| Kierownik jednostki kontrolowanej | Pan Piotr Świdorski, Burmistrz Gminy i Miasta Błaszki (dowód: akta kontroli str. 3) |

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia¹ pozytywnie, mimo stwierdzonych nieprawidłowości działalność Urzędu w zakresie przygotowania i przekazywania aktów prawa miejscowego w postaci elektronicznej w celu ich ogłoszenia, prowadzenia elektronicznego zbioru aktów prawa miejscowego i udostępniania mieszkańcom aktów prawnych,

Uzasadnienie oceny ogólnej

Pozytywną ocenę uzasadnia:

- przekazywanie do Wojewody Łódzkiego aktów prawa miejscowego w postaci dokumentów elektronicznych, spełniających wymagania określone w obowiązujących przepisach,
- prowadzenie w postaci elektronicznej zbioru aktów prawa miejscowego stanowiących przez Gminę,
- przyjęcie rozwiązań organizacyjnych w Urzędzie Gminy, które umożliwiają mieszkańcom powszechny wgląd do Dziennika Ustaw, Monitora Polskiego i zbiorów aktów prawa miejscowego.

Nieprawidłowości dotyczyły:

- niezgłoszenia do opublikowania w Wojewódzkim Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego uchwał Rady Gminy i Miasta w sprawie zmian w budżecie,
- niezamieszczenie na stronie internetowej Urzędu, w zbiorze aktów prawa miejscowego, daty opublikowania uchwał Rady Gminy i Miasta w Wojewódzkim Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego,
- braku informacji na stronie internetowej Urzędu o możliwości otrzymania wydruku lub zapisu na zewnętrznym nośniku informatycznym aktu prawnego.

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Przygotowywanie i przekazywanie aktów prawa miejscowego w postaci elektronicznej w celu ich ogłoszenia, prowadzenie elektronicznego zbioru aktów prawa miejscowego i udostępnianie aktów prawnych.

Opis stanu faktycznego

1. W okresie od dnia 1 stycznia do dnia 31 sierpnia 2012 r. Rada Gminy i Miasta Błaszki podjęła łącznie 40 uchwał oraz Burmistrz wydał 91 zarządzeń. Zgodnie z ustawą z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych², obowiązkowi ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego podlegało 15 uchwał Rady Gminy i Miasta oraz zarządzenie Burmistrza w sprawie wykonania budżetu za 2011 r. Do publikacji w ww. Dzienniku zostało przekazanych 10 uchwał Rady Gminy i Miasta oraz zarządzenie Burmistrza w sprawie wykonania budżetu za 2011 r.

(dowód: akta kontroli str. 3 - 10)

Ustalone nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

Do opublikowania w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego nie zostało przekazanych pięć uchwał Rady Gminy i Miasta dotyczących wprowadzenia zmian w budżecie. Były to następujące uchwały:

- Nr XIII/85/12 z dnia 22 lutego 2012 r.
- Nr XIV/97/12 z dnia 29 marca 2012 r.
- Nr XV/103/12 z dnia 26 kwietnia 2012 r.
- XVI/112/12 z dnia 26 czerwca 2012 r.
- XVII/119/12 z dnia 28 sierpnia 2012 r.

(dowód: akta kontroli str. 11)

Sekretarz Gminy i Miasta Błaszki wyjaśniła, że zmiany budżetowe podejmowane w drodze uchwał Rady Gminy i Miasta nie były publikowane w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego, ponieważ „Urząd Wojewódzki w Łodzi wystąpił z wnioskiem do Jednostek samorządowych, w tym również do tutejszej jednostki o nieprzesyłanie do publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego zmian budżetowych podejmowanych w drodze uchwał rady gminy ze względu na ilość i częstotliwość uchwał w tym zakresie w ciągu roku. Przyjmując stanowisko Urzędu Wojewódzkiego uchwały w sprawie zmiany budżetu do dzisiaj nie są przesyłane do ogłoszenia”.

Zgodnie z art. 13 pkt 7 powołanej ustawy o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych w wojewódzkim dzienniku urzędowym ogłasza się uchwały budżetowe gminy, powiatu i województwa oraz sprawozdanie z wykonania budżetu tych podmiotów.

² Dz. U. z 2011 r. Nr 197, poz. 1172 ze zm.

Uwagi dotyczące
badanej działalności

W ocenie NIK, obowiązki publikacji podlegają nie tylko pierwotne uchwały budżetowe, ale również wszelkie zmiany, jakie dokonywane są w trakcie roku budżetowego. Brak publikacji takich uchwał przeczy zasadzie jawności finansów publicznych.

Opis stanu
faktycznego

2. Na podstawie pięciu³ wydanych przez organy Gminy aktów prawa miejscowego podlegających ogłoszeniu w wojewódzkim dzienniku urzędowym ustalono, że przekazywano je do Wojewody Łódzkiego w terminie:

- 6 dni (uchwały Nr: XVIII/120/12 z dnia 28 sierpnia 2012 r., XVII/121/12 z dnia 28 sierpnia 2012 r., XVII/123/12 z dnia 28 sierpnia 2012 r.)
- 37 dni (uchwała Nr XVI/117/12 z dnia 26 czerwca 2012 r.)
- 20 dni (XVI/110/12 z dnia 26 czerwca 2012 r. – zatwierdzenie sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżety Gminy i Miasta za 2011 r.)

(dowód: akta kontroli str. 14 - 21)

3. Badanie powyższej próby pięciu aktów prawa miejscowego przekazanych do ogłoszenia wykazało, że zgodnie z §§ 3 i 6 rozporządzenia z dnia 27 grudnia 2011 r. w sprawie wymagań technicznych dla dokumentów elektronicznych zawierających akty normatywne i inne akty prawne, dzienników urzędowych wydawanych w postaci elektronicznej oraz środków komunikacji elektronicznej i informatycznych nośników danych⁴:

- sporządzono je w formacie XML (Urząd korzystał z programu „Legislator”, do którego ABC PRO Sp. z o.o. w Warszawie udostępniła licencję w dniu 17 lutego 2012 r. za kwotę 1 537,50 zł),

(dowód: akta kontroli str. 22 - 23)

- opatrzone zostały przez Przewodniczącą Rady Gminy i Miasta bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowalnym przy pomocy kwalifikowalnego certyfikatu.

Badane akty prawa miejscowego zostały opublikowane w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego w terminie od 6 do 47 dni od ich przekazania Wojewodzie Łódzkiemu.

(dowód: akta kontroli str. 14)

4. Badane akty prawne (pięć) w formacie PDF - zeskanowane Uchwały Rady Gminy podpisane przez Przewodniczącą Rady Gminy - umieszczono w publicznie dostępnym zbiorze aktów prawa miejscowego po 7 dniach od podjęcia, na stronie internetowej Urzędu www.blaszki.pl – w zakładce „PeUP Informacje Uchwały Rady Gminy i Miasta Błaszki”. Ponadto, na stronie głównej Urzędu umieszczono również odnośniki do Dziennika

³ Uchwała Nr XVI/117/12 Rady Gminy i Miasta Błaszki z dnia 26 czerwca 2012 r. w sprawie przystąpienia do sporządzenia Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Błaszki..., Uchwała Nr XVI/110/12 Rady Gminy i Miasta Błaszki z dnia 26 czerwca 2012 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Gminy i Miasta za rok 2011, Uchwała Nr XVIII/120/12 Rady Gminy i Miasta Błaszki z dnia 22 sierpnia 2012 r. w sprawie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, Uchwała Nr XVII/121/12 Rady Gminy i Miasta Błaszki z dnia 28 sierpnia 2012 r. w sprawie wymagań jakie powinien spełniać przedsiębiorca ubiegający się o uzyskanie zezwolenia na świadczenie usług w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych oraz Uchwała Nr XVII/122/12 Rady Gminy i Miasta Błaszki z dnia 28 sierpnia 2012 r. w sprawie określenia rozkładu przystanków komunikacyjnych udostępnionych przewoźnikom i operatorom oraz zasad i warunków korzystania z tych przystanków.

⁴ Dz. U. Nr 289, poz. 1699.

Urzędowego Województwa Łódzkiego, Dziennika Ustaw oraz Monitora Polskiego i Dziennika Urzędowego Unii Europejskiej.

(dowód: akta kontroli str. 24 – 26)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

Opis stanu
faktycznego

5. Na podstawie badanej próby (pięć aktów prawnych) ustalono, że w zbiorze aktów prawa miejscowego nie zamieszczono daty ich ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego oraz danych promulgacyjnych. Dane te dostępne były po otwarciu odnośnika do strony Dziennika Urzędowego Województwa Łódzkiego. Wejście w życie trzech z tych aktów prawnych było warunkowane upływem 14 dni od dnia ich ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego.

(dowód: akta kontroli str. 24 - 25)

Uwagi dotyczące
badanej działalności

Zdaniem NIK, niezamieszczenie w zbiorze aktów prawa miejscowego daty ogłoszenia aktów prawnych w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego utrudnia ustalenie terminu wejścia w życie przepisów zawartych w danym akcie prawnym.

Opis stanu
faktycznego

6. Ustalono, że zbiory aktów prawa miejscowego, udostępniane są w siedzibie Urzędu Gminy i Miasta. Dla interesantów Urzędu przygotowano dwa wydzielone stanowiska komputerowe z dostępem do Internetu. Stanowiska te znajdują się na korytarzu na parterze i na korytarzu na I piętrze.

(dowód: akta kontroli str. 27 - 29)

Zgodnie z art. 28a ustawy o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych Burmistrz ustalił, w trakcie kontroli NIK, zarządzeniem nr 245/12 z dnia 10 września 2012 r. cenę arkusza wydruku aktu prawnego w wysokości 0,20 zł za stronę. Cena ta została ustalona na podstawie przeprowadzonej kalkulacji.

(dowód: akta kontroli str. 30 - 31)

Na stronie internetowej Urzędu nie zamieszczono informacji o możliwości uzyskania wglądu do aktów prawnych w postaci elektronicznej w godzinach pracy Urzędu, ich pobrania oraz o możliwości ich wydruku.

(dowód: akta kontroli str. 27)

Sekretarz Urzędu wyjaśniła, że do dnia kontroli NIK nie było przypadku zgłoszenia się interesanta z prośbą o umożliwienie wglądu do elektronicznej bazy aktów prawnych lub o wydruk papierowy, dlatego też nie było na stronie internetowej BIP Urzędu i w siedzibie informacji o możliwości skorzystania z wglądu do bazy aktów prawnych.

(dowód: akta kontroli str. 13)

Uwagi dotyczące
badanej działalności

NIK zwraca jednak uwagę, że zamieszczenie na stronie internetowej Urzędu informacji o możliwości uzyskania wglądu, pobrania i dokonania wydruków aktów prawnych w postaci elektronicznej w godzinach pracy Urzędu pozwoliłoby mieszkańcom łatwiej i szybciej zapoznać z treścią istotnych dla nich aktów prawnych.

IV. Uwagi i wnioski

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli⁵ wnosi o:

1. Zgłaszanie do publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego uchwał Rady Gminy i Miasta Błaszki w sprawie zmian w budżecie.
2. Zamieszczanie w zbiorze aktów prawa miejscowego informacji o dacie ogłoszenia aktów prawa miejscowego w wojewódzkim dzienniku urzędowym.
3. Zamieszczenie na stronie internetowej Urzędu informacji o możliwości uzyskania wglądu, pobrania i dokonania wydruków aktów prawnych w postaci elektronicznej.
4. Niezwłoczne przekazywanie do publikacji w Wojewódzkim Dzienniku Urzędowym aktów prawa miejscowego.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Łodzi.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania uwag
i wykonania wniosków


Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Łódź, dnia 5 października 2012 r

Kontroler
Mirosław Majewski
Doradca techniczny

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Łodzi
Wicedyrektor
Andrzej Cieniewski


.....
podpis


.....
podpis

⁵ Dz.U. z 2012 r. poz. 82