



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Krakowie

LKR.410.014.02.2021

**Pan
Andrzej Uryga
Starosta Powiatu
Chrzanowskiego
Ul. Partyzantów 2
32-500 Chrzanów**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/21/032 – Cyfryzacja ewidencji gruntów i budynków na szczeblu powiatowym

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Starostwo Powiatowe w Chrzanowie, ul. Partyzantów 2, 32-500 Chrzanów (<i>Starostwo</i>)
Kierownik jednostki kontrolowanej	Andrzej Uryga, Starosta Powiatu Chrzanowskiego od 22 listopada 2018 r. wcześniej Janusz Szczęśniak od 1 grudnia 2014 r. (<i>Starosta</i>) (akta kontroli str. 3-5)
Zakres przedmiotowy kontroli	<ol style="list-style-type: none">1. Zorganizowanie, utworzenie i prowadzenie ewidencji gruntów i budynków¹ przez starostę w sposób zapewniający przeprowadzenie pełnej modernizacji i cyfryzacji egib.2. Zgodność stanu cyfryzacji i modernizacji zasobu egib na 1 stycznia 2017 r. i na 30 czerwca 2021 r. z normami i standardami określonymi w obowiązujących przepisach prawa.
Okres objęty kontrolą	Lata 2017-2021 (I półrocze) z możliwością wykorzystania dokumentów sporządzonych przed lub po tym okresie, jeżeli byłoby to niezbędne do przeprowadzenia kontroli
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ²
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Krakowie
Kontroler	Rafał Rossowski, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LKR/68/2021 z dnia 2 czerwca 2021 r. (akta kontroli str. 1-2)

¹ Dalej: *egib*.

² Dz. U. z 2020 r. poz. 1200, ze zm., dalej: *ustawa o NIK*.

II. Ocena ogólna kontrolowanej działalności³

OCENA OGÓLNA

W ocenie Najwyższej Izby Kontroli działania Starosty Powiatu Chrzanowskiego w zakresie modernizacji ewidencji gruntów i budynków nie były w pełni skuteczne. Według stanu na 30 czerwca 2021 r., dane w egib, dotyczące 46 z 48 obrębów w powiecie (95,8%) nie spełniały wymagań określonych w obowiązujących przepisach prawa.

Starosta, będąc zobowiązany do przeprowadzenia weryfikacji egib, nie wykonał jej dla żadnego obrębu, czym naruszył postanowienia § 54 ust. 1, 2 i 4 rozporządzenia w sprawie egib⁴.

Starosta zapewniał natomiast terminową aktualizację operatów ewidencyjnych w obowiązującym terminie, tj. 30 dni od dnia otrzymania dokumentów zgodnie z § 47 ust. 1 rozporządzenia w sprawie egib.

W ocenie NIK stwierdzone nieprawidłowości wynikały głównie z zaległości powstałych przed okresem objętym kontrolą oraz niewystarczających środków finansowych otrzymywanych przez powiat z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu geodezji i kartografii. Starosta podejmował działania, skutkujące pozyskaniem środków na modernizację i cyfryzację egib w łącznej wysokości 7 226 tys. zł, co pozwoliło m.in. na pełną cyfryzację egib, modernizację i doprowadzenie do zgodności z rozporządzeniem w sprawie egib dwóch obrębów, stanowiących 4,2% wszystkich obrębów, zakup sprzętu komputerowego, modernizację funkcjonujących e-usług i wprowadzenie nowych e-usług m.in. takich jak: obsługa inwestorów i projektantów, obsługa podmiotów zarządzających obiektami Geodezyjnej Ewidencji Sieci Uzbrojenia Terenu (*GESUT*) oraz obsługa interesantów (sklep geodezyjny on-line).

Zauważyć przy tym należy, że żaden z samorządów gmin nie partycypował w modernizacji i cyfryzacji egib na terenie powiatu chrzanowskiego, chociaż gminy są również beneficjentem tych działań.

Starosta zapewnił infrastrukturę techniczną niezbędną do przeprowadzenia modernizacji i cyfryzacji egib. Pracownicy realizujący zadania z zakresu geodezji i kartografii posiadali odpowiednie kwalifikacje, a ich ilość zapewniała jedynie bieżącą realizację zadań związanych z egib, tj. m.in. bez możliwości prowadzenia we własnym zakresie modernizacji egib i nadzoru nad jej realizacją.

³ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. W niniejszym wystąpieniu pokontrolnym zastosowano ocenę opisową.

⁴ Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego i Budownictwa z dnia 29 marca 2001 r. w sprawie ewidencji gruntów i budynków (Dz. U. z 2019 r. poz. 393) – dalej: *rozporządzenie w sprawie egib*. Uchylone z dniem 31 lipca 2021 r.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny częściowe kontrolowanej działalności⁵

OBSZAR

1. Zasoby Starostwa służące założeniu i prowadzeniu egib

Opis stanu faktycznego

1.1. Organizacja pracy służby geodezyjnej i kartograficznej w Starostwie

1.1.1. W okresie objętym kontrolą w Starostwie zadania z zakresu prowadzenia egib realizował Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej (PODGiK).

Starostwo prowadziło egib dla całego powiatu w systemie teleinformatycznym obejmującym 48 obrębów ewidencyjnych w dziewięciu jednostkach ewidencyjnych (14 obrębów miejskich i 34 obrębów wiejskich). Powierzchnia ewidencyjna powiatu, wg sprawozdania o katastrze nieruchomości oraz jego modernizacji wg stanu na 31 grudnia 2020 r. wyniosła 37 015 ha, z tego 11 508 ha w obszarze miejskim i 25 507 ha w obszarze wiejskim.

(akta kontroli str. 7-67, 400-403, 508-509)

Do zadań PODGiK należało m.in.:

- w zakresie prowadzenia powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego przygotowywanie materiałów do wydania i uwierzytelniania dokumentów opracowanych przez wykonawców geodezyjnych i kartograficznych, przyjmowanie do zasobu geodezyjnego i kartograficznego opracowań geodezyjnych oraz ich rejestracja, archiwizowanie oraz włączanie do zasobu;
- w zakresie prowadzenia egib wprowadzanie zmian w ewidencji gruntów systemie komputerowym wraz z przygotowaniem zawiadomień o zmianie, uzgadnianie numeracji nowopowstałych działek, sporządzanie wypisów i wyrysów z ewidencji, prowadzenie postępowań administracyjnych oraz wydawanie decyzji, postanowień, zaświadczeń dotyczących spraw związanych z prowadzeniem operatu ewidencji gruntów i budynków.

(akta kontroli str.7-67)

Na wyposażeniu PODGiK były m.in. 86 szt. – jednostek centralnych, monitorów, laptopów oraz urządzeń peryferyjnych, z czego 54 szt. zostały zakupione w ramach realizacji projektu UE.

(akta kontroli str. 521-536)

W okresie objętym kontrolą Starostwo corocznie zawierało umowę na wykonanie usługi asysty technicznej i konserwacji modułów zintegrowanego systemu informatycznego EWID 2007 w tym m.in. komponentu hurtowni danych GEOMATICUS, bazy danych TurboEWID, serwera usług, modułów e-usług publicznych i portali. Usługa asysty była odpłatna i w latach 2017-2020⁶, a łączna kwota wyniosła 285,6 tys. zł.⁷ Konserwacja/utrzymanie systemu polegała w szczególności na utrzymaniu oprogramowania w zgodności z aktualnymi przepisami prawnymi ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne⁸ i rozporządzeń wykonawczych do ustawy pgik oraz na przekształcaniu na wnioski Starostwa danych w Powiatowej bazie danych w celu ich dostosowania do obowiązujących rozporządzeń w przypadku, gdy podano

⁵ Oceny częściowe to oceny działalności w poszczególnych obszarach badań kontrolnych. Ocena częściowa może być sformułowana jako ocena pozytywna, ocena negatywna albo ocena w formie opisowej.

⁶ Odpowiednio w latach koszt wynosił: 78,8 tys. zł, 72,8 tys. zł, 44,9 tys. zł, 45,0 tys. zł. i 44,0 tys. zł.

⁷ Wydatek za 2021 r. zostanie poniesiony w listopadzie 2021 r.

⁸ Dz. U. z 2020 r., poz. 2052 ze zm., dalej: *ustawa o pgik*.

w tych przepisach algorytmy przekształcenia lub dokonano pisemnej interpretacji tych przepisów.

(akta kontroli str. 264, 458-486, 521-526)

Według Geodety Powiatowego sprzęt informatyczny był w pełni wystarczający do pełnej realizacji wszystkich zadań Starosty w zakresie prowadzenia w sprawie egib w postaci cyfrowej.

Sprzęt informatyczny zakupiono w 2017 r. w ramach projektu pn.: *E-usługi w informacji przestrzennej Powiatu Chrzanowskiego*, dofinansowywanego ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020, w ramach Osi Priorytetowej 2 Cyfrowa Małopolska, Działania 2.1 E-administracja i otwarte zasoby, Poddziałania 2.1.4 E-sługi w informacji przestrzennej. W ramach projektu zostały zakupione komputery, skanery, serwer oraz ups za łączną kwotę 482,3 tys. zł.

(akta kontroli str. 154-168, 358-364, 493-495, 527-535, 536)

W ramach ww. projektu wykonano zadania dotyczące:

1) modernizacji istniejących e-usług państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (PZGiK) w informacji przestrzennej Powiatu Chrzanowskiego:

- a) e-usługa - Obsługa geodetów,
- b) e-usługa - Obsługa rzeczoznawców majątkowych,
- c) e-usługa - Obsługa komorników sądowych,
- d) integracja e-usług z profilem zaufanym (PZ),
- e) przebudowa strony internetowej wnioskodawcy;

2) wdrożenie nowych e-usług w informacji przestrzennej Powiatu Chrzanowskiego:

- a) e-usługa - Obsługa inwestorów i projektantów,
- b) e-usługa – Obsługa podmiotów zarządzających obiektami GESUT,
- c) e-usługa - Obsługa interesantów (sklep geodezyjny on-line),
- d) oprogramowanie automatycznej archiwizacji bazy danych,
- e) integracja e-usług z PZ,
- f) przebudowa strony internetowej wnioskodawcy.

Zmodernizowane i wdrożone e-usługi pozwalały na obsługę cyfrową bazy egib i umożliwiały m.in. składanie wniosków on-line na materiały i informacje z zasobu geodezyjnego i kartograficznego, przyjmowanie zgłoszeń prac geodezyjnych i prac kartograficznych, dostęp do rejestru zgłoszeń prac, pobranie dokumentów obliczenia opłaty i dokonania płatności elektronicznych.

W ramach tego projektu zdigitalizowano dokumenty i operaty geodezyjne znajdujące się w PODGiK. W wyniku tej pracy udostępniono także w postaci cyfrowej archiwalne dane dotyczące egib.

(akta kontroli str. 358-364, 493-495, 536)

1.1.2. Zgodnie z regulaminem organizacyjnym Starostwa PODGiK podlegał bezpośrednio Staroście. Powiatowy Geodeta w Starostwie pełniła funkcję Dyrektora PODGiK i posiadała odpowiednie dla tej funkcji wykształcenie i uprawnienia.

W okresie od 1 stycznia 2017 r. do 30 czerwca 2021 r. stan zatrudnienia w PODGiK kształtował się pomiędzy 25 a 28 osób⁹ (tj. 25 do 27,5 etatów¹⁰), z czego sześć do siedmiu osób posiadało uprawnienia zawodowe¹¹.

⁹ Wg stanu na 1 stycznia 2017 r. wynosił 25 osób, na 31 grudnia 2017 r., na 31 grudnia 2018 r. i na 31 grudnia 2019 r. - 28 osób, na 31 grudnia 2020 r. - 27 osób oraz wg stanu na 30 czerwca 2021 r. - 26 (w tym dwie przebywające na urlopie macierzyńskim).

¹⁰ Wg stanu na 1 stycznia 2017 r. liczba etatów wynosiła - 25, na 31 grudnia 2017 r., na 31 grudnia 2018 r. i na 31 grudnia 2019 r. - 27,5, na 31 grudnia 2020 r. - 26,5 oraz wg stanu na 30 czerwca 2021 r. - 25,5.

(akta kontroli str. 6-67, 169-173, 174, 358-364, 407-410, 493-495)

Wg stanu na 30 czerwca 2021 r. w PODGiK zatrudnionych było łącznie 26 osób¹², z czego 18 posiadało wykształcenie wyższe geodezyjne, jedna średnie geodezyjne a pozostałe osoby posiadały wykształcenie wyższe inne niż geodezyjne¹³. Siedem z 17 osób posiadających wykształcenie wyższe geodezyjne posiadało uprawnienia zawodowe w dziedzinie geodezji i kartografii. Cztery osoby z siedmiu posiadających uprawnienia brało udział w modernizacji egib. Przetwarzaniem materiałów zasobu do postaci cyfrowej zajmowało się siedem osób, które nie posiadało jakichkolwiek uprawnień zawodowych w zakresie geodezji i kartografii.

(akta kontroli str. 6-67, 174, 175-261, 273-286, 407-410, 493-495)

W zakresach obowiązków pracownikom służby geodezyjnej i kartograficznej zatrudnionych w PODGiK wskazano do realizacji zadania dotyczące prowadzenia i cyfryzacji egib (uzupełnianie informatyczne bazy danych) oraz wskazano posiadanie uprawnień zawodowych. W przypadku modernizacji na podstawie art. 24a ust. 7 ustawy pgik Starosta upoważnił sześcioro pracowników posiadających uprawnienia zawodowe do rozstrzygnięcia o przyjęciu lub odrzuceniu uwag zgłoszonych do projektu opisowo-kartograficznego egib opracowanego w ramach modernizacji tej ewidencji dla dwóch obrębów Młoszowa i Dulowa.

(akta kontroli str. 174, 175-261, 365, 493-495)

Starosta oraz Geodeta Powiatowy wyjaśnili, że sprawozdania i ankiety przesyłane były do Małopolskiego Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Geodezyjnego i Kartograficznego (MWINGiK) oraz do Głównego Geodety Kraju. Ponadto w trakcie organizowanych porad przez MWINGiK wielokrotnie podejmowany był temat funkcjonowania służby geodezyjnej i kartograficznej w powiecie chrzanowskim oraz w innych powiatach. Na naradach wielokrotnie podkreślano temat niedofinansowania służby geodezyjnej i kartograficznej. Zwracano uwagę, że Starosta przeznacza wszystkie wpływy z udostępniania zasobu geodezyjnego i kartograficznego na działanie PODGiK, do których zaliczają się koszty utrzymania infrastruktury oraz koszty osobowe. W wyniku niedofinansowania służby geodezyjnej i kartograficznej przez budżet państwa, w powiecie jest brak środków na prace geodezyjne.

(akta kontroli str. 346-354, 358-364)

1.1.3. Cyfryzację map w Starostwie przeprowadzono w latach 2003-2015, natomiast w ramach projektu pn.: *E-usługi w informacji przestrzennej Powiatu Chrzanowskiego* do 2019 r. zdigitalizowano 100% dokumentów i operatów geodezyjnych znajdujących się w PODGiK.

Starosta wyjaśnił, że w 2017 r. wykonano modernizację egib dla obrębów Dulowa i Młoszowa położonych w jednostce ewidencyjnej Trzebinia – obszar wiejski. Prace dotyczące modernizacji na podstawie zawartych umów realizowały podmioty zewnętrzne. W celu nadzoru wykonywanych prac, wykonania kontroli pomiarów terenowych oraz prac obliczeniowych Starostwo zawarło umowę z firmą zewnętrzną, która miała pełnić funkcję Koordynatora-Inspektora Nadzoru. Przedstawicielami Starosty Chrzanowskiego nadzoru poprawnego wykonania prac związanych z modernizacją egib dla obrębów Dulowa i Młoszowa było czworo

¹¹ Wg stanu na 1 stycznia 2017 r., na 31 grudnia 2017 r., na 31 grudnia 2018 r. i na 31 grudnia 2019 r. – uprawnienia zawodowe posiadało łącznie sześć osób a na 31 grudnia 2020 r. oraz wg stanu na 30 czerwca 2021 r. siedem osób.

¹² W tym dwie przebywające na urlopie macierzyńskim (jedna wykształcenie wyższe geodezyjne, druga osoba inżynieria wodna).

¹³ Ogrodnicze (gł. specjalista); informatyczne (inspektor); politologiczne (podinspektor); prawo administracyjne (referent); administracyjne (podinspektor); muzyczne, psychologiczne (pomoc administracyjna), inżynieria wodna (podinspektor).

pracowników PODGiK posiadających uprawnienia zawodowe w dziedzinie geodezji i kartografii.

(akta kontroli str. 68-102, 103-110, 111-145, 146-153, 174, 346-354, 358-364, 407-410, 454-457, 493-495, 500-507)

1.1.4. Zgodnie ze stanem na 1 stycznia 2017 r. Starostwo posiadało w całości zdigitalizowaną egib, a niezmodernizowanych było łącznie 29 z 48 obrębów geodezyjnych.

Jak wyjaśnił Starosta do prowadzenia czynności dotyczących modernizacji egib wynikających z art. 24a ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne stan zatrudnienia w PODGiK jest wystarczający. Zgodnie z art. 11 ustawy pgik wykonawcą prac geodezyjnych lub prac kartograficznych może być przedsiębiorca lub jednostka organizacyjna. Pracownicy PODGiK nie mogą więc wykonywać prac geodezyjnych i kartograficznych. W celu wykonywania pracy geodezyjnej polegającej na przeprowadzeniu modernizacji ewidencji gruntów musiałoby się utworzyć jednostkę organizacyjną w powiecie, która wykonywałaby prace geodezyjne. Jest to zupełnie nieopłacalne ekonomicznie. Koszt zatrudnienia, wyposażenia w sprzęt geodezyjny i komputerowy oraz utworzenia siedziby jednostki byłby bardzo wysoki. Nie byłoby możliwości wykorzystania dotacji celowych z budżetu państwa na modernizację, ponieważ dotacje dotyczą wyłącznie wydatków nieosobowych.

(akta kontroli str. 500-507)

1.1.5. W okresie objętym kontrolą Starosta zawarł łącznie dwie umowy na modernizację ewidencji gruntów i budynków obrębu ewidencyjnego: Młoszowa w jednostce ewidencyjnej Trzebinia – obszar wiejski w powiecie Chrzanowskim¹⁴ oraz Dulowa w jednostce ewidencyjnej Trzebinia – obszar wiejski w powiecie Chrzanowskim¹⁵.

W zawartych umowach nie wskazano wprost wymagań uwzględniania modelu danych egib i norm określonych w obowiązujących przepisach prawa i przekazywania opracowań geodezyjnych w wersji elektronicznej w formacie GML¹⁶. W zawartych umowach wskazano, że wymagania techniczne dotyczące prac określa opis przedmiotu zamówienia¹⁷, w których wskazano m.in., że przedmiot zamówienia zostanie zrealizowany zgodnie z obowiązującymi przepisami m.in. rozporządzenia w sprawie egib

(akta kontroli str. 68-72, 73-104, 111-115, 116-145, 493-495)

Jak wyjaśnił Starosta w przekazywanych do PODGiK opracowaniach geodezyjnych wymagany jest model danych egib i normy określone w obowiązujących przepisach prawa. Wobec tego, przekazywane opracowania w wersji elektronicznej są w formacie GML ale po wcześniejszym ustaleniu z pracownikiem PODGiK, dopuszczalny jest także format kcd.

(akta kontroli str. 169-173, 346-354)

1.2. Sposób prowadzenia w sprawie egib przez Starostę

1.2.1. W Starostwie na 1 stycznia 2017 r. obowiązywał Harmonogram modernizacji ewidencji gruntów i budynków przekazany pismem znak PODGiK.6621.14.2013.DD1 z 30 stycznia 2013 r. do MWINGiK. Harmonogram do czasu zakończenia niniejszej kontroli nie był aktualizowany.

(akta kontroli str. 346-357, 519-520)

¹⁴ Nr PODGiK.IOS.273.65.2017 z 28.02.2017 r.

¹⁵ Nr PODGiK.IOS.273.70.2017 z 2.03.2017 r.

¹⁶ Z ang. Geography Markup Language - język znaczników geograficznych. Jest jednym z typów plików XML używanym do przechowywania informacji geograficznej

¹⁷ Załącznik do Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia.

Starosta wyjaśnił, iż opracowany na podstawie §57 rozporządzenia egib Harmonogram modernizacji ewidencji gruntów i budynków obejmował lata 2013-2024. Zadania z harmonogramu były realizowane w ramach posiadanych środków. Ponieważ okres określony w harmonogramie na lata 2013-2024 trwa nadal, wobec powyższego aktualizacja harmonogramu w na dzień 30 czerwca 2021 r. nie była konieczna. W obowiązującym rozporządzeniu w sprawie ewidencji gruntów i budynków (Dz.U. 2021 poz.1390) zapis dotyczący harmonogramu modernizacji dostał usunięty.

(akta kontroli str. 346-357, 500-507)

1.2.2. i 1.2.3. Według stanu na 30 czerwca 2021 r. w powiecie chrzanowskim znajdowało się łącznie 48 obrębów, z czego 21 (tj. 43,75%) z nich było po modernizacji. W okresie objętym kontrolą zmodernizowano obręby Dulowa i Młoszowa oraz ogłoszono przetargi na realizację modernizacji trzech obrębów: Żarki, Olszyny i Włosień. Realizację modernizacji obrębów Dulowa i Młoszowa zakończono 30 października 2017 r., a w przypadku zadań dotyczących modernizacji pozostałych obrębów ze względu na brak złożonych ofert postępowania o udzielenie zamówienia publicznego unieważniono.

28 lutego 2017 r. powiat chrzanowski zawarł z Zarządem Województwa Małopolskiego umowę o dofinansowanie projektu: *E-usługi w informacji przestrzennej Powiatu Chrzanowskiego*¹⁸, której efektem było uzyskanie dofinansowania UE w kwocie nie wyższej niż 5 389,0 tys. zł na informatyzację PODGiK, zakup m.in. zestawów komputerowych, serwerów oraz cyfryzację.

W okresie objętym kontrolą Starosta występował do Wojewody Małopolskiego o środki na modernizację egib, wkład własny na realizację projektu unijnego oraz nadzór nad nią na łączną kwotę 6 083,1 tys. zł a otrzymał łącznie 2 444,8 zł (tj. 40,2%). Na 2017 r. Starosta wnioskował o dotację w kwocie 640 tys. zł, otrzymał 605,8 tys. zł i odpowiednio na 2018 r. – 1 963,8 otrzymał 1 087,3 tys. zł, na 2019 r. wnioskował o 911,0 tys. zł otrzymał 383,3 tys. zł, na 2020 r. wnioskował o 1 765,3 tys. zł otrzymał 25,3 tys. zł i na 2021 r. wnioskował o 803,0 tys. zł i otrzymał 343,1 tys. zł.

Corocznie w latach 2017-2020 Starosta występował o środki na modernizację, jednakże otrzymał je tylko w latach 2017 i 2018.

W okresie objętym kontrolą Starostwo występowało do MWINGiK m.in. o przyznanie środków głównie na realizację modernizacji egib czy na pokrycie wkładu własnego na realizację zadań w ramach RPO.

(akta kontroli str. 68-110, 111-153, 288-322, 412-414, 500-507, 519-520, 537-550),

W okresie objętym kontrolą zmodernizowano dwa obręby o łącznej powierzchni 2 052,7 ha tj. 5,5% z całkowitej powierzchni ewidencyjnej powiatu (37 015 ha). Celem modernizacji było *dostosowanie bazy danych ewidencji gruntów i budynków do zgodności z modelem pojęciowym, określonym w rozporządzeniu w sprawie egib*. W trakcie przeprowadzania niniejszej kontroli Starostwo nie realizowało modernizacji.

Zakres modernizowanych danych obejmował¹⁹ m.in. wykonanie prac geodezyjnych niezbędnych do przeprowadzenia modernizacji egib - w zakresie danych dotyczących: gruntów²⁰, budynków, obiektów trwale związanych z budynkami, nieruchomości lokalowych oraz właścicieli nieruchomości i podmiotów, w których

¹⁸ W ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 2 Cyfrowa Małopolska, Działanie 2.1 E- administracja i otwarte zasoby, Poddziałanie 2.1. E – usługi w informacji przestrzennej, z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

¹⁹ Zgodnie z zawartymi umowami.

²⁰ W zakresie granic obrębów ewidencyjnych, działek ewidencyjnych, użytków gruntowych oraz ich aktualności, oznaczeń i gleboznawczej klasyfikacji gruntów.

władaniu lub gospodarowaniu znajdują się grunty Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego, a także podmiotów, które na zasadach samostanowienia posiadają grunty, dla których ze względu na brak księgi wieczystej, zbioru dokumentów albo innych dokumentów nie można ustalić ich właścicieli.

Ponadto opracowanie i wyłożenie do wglądu zainteresowanych projektu operatu opisowo-kartograficznego, udział w rozpatrzeniu zastrzeżeń zgłoszonych do tego operatu w trakcie jego wyłożenia oraz wykonanie prac geodezyjnych niezbędnych do wprowadzenia zmian w projekcie operatu opisowo-kartograficznego wynikających z uwzględnionych zastrzeżeń; wykonanie prac geodezyjnych, niezbędnych do konwersji i aktualizacji danych egib oraz wprowadzenie do systemu teleinformatycznego starosty utworzonych przez wykonawcę zbiorów danych egib.

(akta kontroli str. 68-102, 111-145, 357, 519-520)

Starostwo nie posiadało sformalizowanych kryteriów wyboru obrębów geodezyjnych do modernizacji.

Starosta wyjaśnił, że głównymi kryteriami wyboru obrębów Młoszowa i Dulowa do modernizacji były: egib założona na podstawie katastru austriackiego²¹; wielkość posiadanych środków finansowych; przyjęty harmonogram modernizacji; mała ilość modernizacji wykonanych w stosunku do ilości obrębów w jednostce ewidencyjnej Trzebinia - obszar wiejski; obręby położone przy drodze alternatywnej Katowice-Chrzanów-Kraków. Ponadto rodzaj zabudowy oraz wielkość działek porównywalna do terenów miejskich; duża ilość rozbieżnych danych, wręcz błędnych, na które natrafiano podczas bieżącej pracy oraz zgłaszane uwagi przez wykonawców prac geodezyjnych i problemy właścicieli, o których starosta dowiedział się w 2012 r. czyli po dacie przejęcia do prowadzenia, od Burmistrza Trzebini, zasobu geodezyjnego i kartograficznego.

(akta kontroli str. 500-507, 519-520)

W Starostwie na 30 czerwca 2021 r., jak wyjaśnił Starosta, potrzebne są głównie środki finansowe. Modernizacja egib jest bardzo kosztowną pracą geodezyjną. Bez finansowania zadania z budżetu państwa nie będzie możliwości w czasie określonym w Harmonogramie zakończenia modernizacji egib w przewidzianym terminie. Orientacyjny koszt przeprowadzenia modernizacji egib dla pozostałych obrębów wynosi 13 250 tys. zł. Konieczne także jest rozłożenie prac związanych z modernizacją w czasie, bo prace te w bardzo dużym stopniu, dodatkowo angażują pracowników PODGiK.

(akta kontroli str. 500-507)

1.2.4. W Starostwie prowadzono kontrolę zarządczą oraz Rejestr Ryzyka. W Planie Postępowania z Ryzykiem zapisano:

- Aktywa: Pracownicy i współpracownicy;
- Zagrożenie: Ograniczony budżet na wykonywanie zadań w dziedzinie geodezji i kartografii;
- Proponowane zabezpieczenie: Wnioskowanie o dodatkowe środki;
- Osoba odpowiedzialna: Dyrektor PODGiK;
- Przewidywana data wprowadzenia: Bieżąco.

Ponadto Starosta wskazał, że Dyrektor PODGiK analizowała ryzyko dotyczące egib związane z niezapewnieniem wykonania modernizacji na terenie powiatu oraz zarządzała ryzykami. Analiza ryzyka była przeprowadzana od roku 2011. Ustalonym mechanizmem reakcji na przekroczenie granic tolerancji ustalonych ryzyk było występowanie do Wojewody Małopolskiego o dotacje celowe z przeznaczeniem na modernizację ewidencji gruntów i budynków.

(akta kontroli str. 288-322, 500-507)

²¹ Przyjęte mapy były w skali 1:2880, brak było szkiców połowych, a metodą pomiaru była metoda stolikowa.

1.2.5. Starostwo 30 stycznia 2013 r. przekazało do MWINGiK opracowany zgodnie z § 57 rozporządzenia w sprawie egib harmonogram modernizacji ewidencji gruntów i budynków, w którym zaplanowano realizację pełnej modernizacji do 2024 r. Do dnia zakończenia kontroli harmonogram nie był aktualizowany.

(akta kontroli str. 355-357, 519-520)

Do 31 grudnia 2016 r. zmodernizowano egib dla 19 obrębów: pięć obrębów jednostki ewidencyjnej Chrzanów – miasto w 2005 r.; dwa obręby - Alwernia – miasto w 2006 r.; Libiąż – miasto w 2007 r.; dla obrębu Mętków - jedn. ewid. Babice w latach 2012-2013; dla obrębu Gromiec - jedn. ewid. Libiąż - obszar wiejski w 2013 r. oraz dla obrębów: Gaj, Siersza, Trzebinia, Trzebionka, Wodna - jedn. ewid. Trzebinia – miasto; dla obrębów: Bołęciny, Czyżówka, Piła Kościelecka jedn. ewid. Trzebinia – obszar wiejski; dla obrębu Balin, jedn. ewid. Chrzanów – obszar wiejski w latach 2014-2015.

Jak wskazał Starosta modernizacja dla obrębu Karniowice – jedn. ewid. Trzebinia – obszar wiejski nie została zakończona, ponieważ wykonawca nie wywiązał się z umowy i Starostwo odstąpiło od umowy²² z winy Wykonawcy. Geodeta Powiatowy wyjaśniła, że nie podejmowano próby znalezienia innego wykonawcy ze względu na brak możliwości czasowych przeprowadzenia postępowania przetargowego w roku budżetowym 2016.

W okresie objętym kontrolą zaplanowano do zmodernizowania egib dla łącznie pięciu obrębów: Dulowa, Młoszowa jedn. ewid. Trzebinia – obszar wiejski w 2017 r.; dla obrębu Żarki jedn. ewid. Libiąż– obszar wiejski oraz Olszyny, Włosień jedn. ewid. Babice w 2017 r.

Zrealizowano modernizację dwóch obrębów: Dulowa, Młoszowa.

W pozostałych przypadkach jak wyjaśnił Starosta modernizacje nie zostały zrealizowane, ponieważ do postępowań przetargowych nie przystąpiły żadne firmy geodezyjne. Rok 2018 był rokiem, w którym firmy geodezyjne były zaangażowane w prace związane z projektem RPO WM 2014-2020 *E-usługi w informacji przestrzennej*.

(akta kontroli str. 346-357, 411, 516-518, 519-520)

W 2018 r. Starostwo unieważniło trzy postępowania o udzieleniu zamówienia publicznego na *Modernizację ewidencji gruntów i budynków dla obrębu Żarki*²³ oraz dla *obrębu Włosień i Olszyny*²⁴ na podstawie art. 92 ust. 3 pkt 7 w związku z art. 93 ówczesnie obowiązującej ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych²⁵. Jako uzasadnienie unieważnienia postępowania wskazano, że w terminie wyznaczonym na złożenie ofert nie wpłynęła żadna oferta.

(akta kontroli str. 412-414, 519-520)

1.2.6. W okresie objętym kontrolą Starosta nie zawierał porozumień z innymi jednostkami administracji publicznej, mającymi za przedmiot przeprowadzenie modernizacji egib na obszarze swojej własności.

(akta kontroli str. 346-354, 519-520)

1.2.7. W okresie objętym kontrolą Starosta na podstawie umów z zawartych z podmiotami świadczącymi usługi modernizacji (na sporządzenie dokumentacji geodezyjno-kartograficznej) dokonał dwóch aktualizacji informacji zawartych w egib. Ponadto na podstawie danych przekazanych przez geodetów wykonujących na

²² Znak: PODGiK.IOS.273.29.2016 z 22 lutego 2016 r.

²³ Zawiadomienie o unieważnieniu postępowania znak ZP.272.1.U.PN.2018 z 2 marca 2018 r. i ZP.272.2.U.PN.2018 z 4 kwietnia 2018 r.

²⁴ Zawiadomienie o unieważnieniu postępowania znak ZP.272.11.U.PN.2018 z 19 czerwca 2018 r.

²⁵ Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 ze zm.

wnioszek stron prace geodezyjne w 2017 r. dokonano ok. 12 tys. zmian²⁶ w bazie egib, a wg stanu na 30 czerwca 2021 r. takich zmian dokonano 3,5 tys. Starostwo poza ww. przypadkami nie dokonywało innych aktualizacji danych w bazie egib.

(akta kontroli str. 263)

Badając terminowość aktualizacji operatu ewidencyjnego analizie poddano dziesięć losowo wybranych operatów geodezyjnych złożonych do Starostwa celem zaktualizowania egib. Analiza wykazała, że egib aktualizowano w terminach od 0 do 17 dni od przyjęcia operatu geodezyjnego (trzy przypadki) lub wpływu do Starostwa decyzji odpowiedniego Burmistrza lub Wójta czym spełniono wymagania określone w §47 ust. 1 rozporządzenia w sprawie egib. Jako cel pracy geodezyjnej wskazywano: sześciokrotnie mapa z projektem podziału nieruchomości, i po jednym wznowienie znaków granicznych, geodezyjna inwentaryzacja powykonawcza obiektów budowlanych, podział i mapa do celów projektowych.

(akta kontroli str. 499)

1.2.8. Opis ustaleń w zakresie weryfikacji danych egib zamieszczono w pkt 2.2. niniejszego wystąpienia.

1.2.9. W okresie objętym kontrolą, corocznie Starosta sporządzał i przekazywał do MWINGiK sprawozdania GUGiK-3.00 – *Sprawozdanie o katastrze nieruchomości oraz jego modernizacji* wg stanu na 31 grudnia. Sprawozdania zawierały m.in. informacje o liczbie w pełni zmodernizowanych obrębów z uwzględnieniem norm i standardów określonych w obowiązujących w okresie sprawozdawczym przepisach prawa. W sprawozdaniu za rok 2017 wykazano zmodernizowanie 2 056 ha w zakresie budynków wraz z aktualizacją użytków gruntowych związanych z 391 budynkami i 19 lokalami. W latach 2018-2020 nie przeprowadzono modernizacji, co uwzględniono w sprawozdaniach.

(akta kontroli str. 400-403, 508-509, 519-520)

1.3. Zewnętrzny i wewnętrzny nadzór nad prowadzeniem egib w Starostwie

1.3.1. W okresie objętym kontrolą MWINGiK w Starostwie przeprowadził dwie kontrole: w 2018 r. i 2021 r.

Przedmiotem kontroli przeprowadzanej w okresie od 24 kwietnia 2018 r. do 16 maja 2018 r. było sprawdzenie:

- przeprowadzenia oraz procesu modernizacji egib:
 - prawidłowości przeprowadzania modernizacji ewidencji gruntów i budynków pod względem zgodności z art. 24a ustawy pgik (procedura);
 - wywiązywania się z obowiązku przekazania zbiorów do ZSIN;
- procesu bieżącej cyfryzacji dokumentów przekazywanych przez wykonawców prac geodezyjnych i kartograficznych do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego;
- stanu utworzenia baz danych, o których mowa w art. 4 ustawy pgik pod względem kompletności i pokrycia obszarowego oraz zgodności z przekazywaną sprawozdawczością.²⁷

²⁶ Zmiany na podstawie: Aktów Notarialnych, odpisów i zawiadomień z KW, decyzji administracyjnych, zawiadomień o nadaniu nr budynku, wniosków stron oraz na podstawie innych dokumentów.

²⁷ Kontrolą objęto okres: dla tematu dotyczącego punktu 1a): od 22 września 2004 r. do 31 grudnia 2013 r. – w zakresie ustalenia, czy były modernizacje przeprowadzane i w jakim zakresie oraz czy były uzgodnione z MWINGiK i wykonane w zakresie uzgodnionym oraz od 1 stycznia 2014 r. do dnia rozpoczęcia kontroli – powyższe ustalenia oraz pełna kontrola zachowania procedur wynikających z art. 24a ustawy pgik; dla tematu 1b) - od 1 stycznia 2014 r. do dnia rozpoczęcia kontroli; dla tematu 2 - od 1 stycznia 2017 r. do dnia rozpoczęcia kontroli oraz zbadanie stanu cyfryzacji dokumentów archiwalnych wg stanu na dzień rozpoczęcia kontroli; dla tematu 3 - wg stanu na dzień rozpoczęcia kontroli.

W wyniku kontroli nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości, a wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie przez Starostę Chrzanowskiego oceniono pozytywnie.

W 2021 r. w okresie od 1 marca 2021 r. do 26 marca 2021 r. przeprowadzono kontrolę działań Starosty w okresie od 1 stycznia 2019 r. do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. do 1 marca 2021 r. Przedmiotem kontroli było m.in. sprawdzenie prawidłowości:

- modernizacji ewidencji gruntów i budynków - kontrola prawidłowości stosowania procedur przeprowadzania modernizacji (art. 24a ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne (pgik);
- procesu cyfryzacji zbiorów PZGiK i automatyzacja jego funkcjonowania:
 - stan cyfryzacji zasobu w zakresie materiałów kartograficznych (§32 ust. 2 rozporządzenia Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 5 września 2013 r. w sprawie organizacji i trybu prowadzenia państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego rozporządzenie w sprawie zasobu), a także art. 24 ust. 3 pkt 4 ustawy pgik);
 - stan usługi przeglądania dla danych ewidencji gruntów i budynków (art. 24 ust. 3 pkt 5 pgik);
 - stan e-usług dotyczących zgłaszania prac geodezyjnych (§7 ust. 2 pkt 3 i §19 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia w sprawie zasobu);
 - stan e-usług dotyczących obsługi narad koordynacyjnych (art. 28b ust. 10 ustawy pgik);
 - stan e-usług dotyczących udostępniania materiałów PZGiK dla obywateli (§7 ust. 2 pkt 7 i §19 ust. 2 pkt 5 rozporządzenia w sprawie zasobu);
 - stan cyfryzacji zasobu w zakresie operatów (§32 ust. 2 rozporządzenia w sprawie zasobu, a także art. 24 ust. 3 pkt 4 ustawy pgik);
 - stan bieżącej cyfryzacji dokumentów przekazywanych przez wykonawców prac geodezyjnych i kartograficznych (§14 ust. 1 rozporządzenia w sprawie zasobu).
- naliczania opłat, w tym terminowość, za udostępnianie materiałów zasobu w związku ze zgłoszeniami prac geodezyjnych złożonymi od 31 lipca 2020 r. (art. 40d, art. 40e ustawy pgik).

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie przez Starostę w oparciu o poczynione ustalenia oceniono pozytywnie z nieprawidłowościami. W wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowość polegającą na nieprzetwarzaniu na bieżąco do postaci elektronicznej dokumentów w postaci nieelektronicznej wchodzących w skład operatów technicznych przyjmowanych do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, co narusza przepis §14 ust. 1 rozporządzenia Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 5 września 2013 r. w sprawie organizacji i trybu prowadzenia państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego²⁸.

Za uchybienia uznano:

- 1) Występowanie przypadków wystawienia dokumentu obliczenia opłaty (dalej: *DOO*) w związku ze zgłoszeniami prac geodezyjnych w terminie przekraczającym 1 dzień roboczy od dnia otrzymania zgłoszenia prac, czego nie przewiduje art. 40e ust. 1b ustawy pgik.
- 2) Niezawiadamianie o sposobie, terminie i miejscu przeprowadzenia narady koordynacyjnej lub braku wskazania tych informacji w zawiadomieniu, co jest niezgodne z art. 28b ust. 3 ustawy pgik;
- 3) Niewydaniu wnioskodawcy odpisu protokołu narady koordynacyjnej w dniu zakończenia narady, co jest niezgodne z art. 28b ust. 11 ustawy pgik;

²⁸ Dz. U. z 2013 r. poz. 1183.

- 4) Występowaniu w obrębach po zakończonej modernizacji ewidencji gruntów i budynków działek ewidencyjnych nieposiadających numerycznego opisu granic, co jest niezgodne z §60 ust. 1 rozporządzenia w sprawie egib;
- 5) Brak atrybutów punktów granicznych BPP dla wszystkich punktów granicznych ujawnionych w bazie egib w obrębach po zakończonej modernizacji ewidencji gruntów i budynków, co jest niezgodne z Załącznikiem nr 1 a do rozporządzenia w sprawie egib.

Przedstawiając ustalenia kontroli w wystąpieniu pokontrolnym²⁹ z 15 czerwca 2021 r. MWINGiK zwrócił się do Starosty o niezwłoczne podjęcie działań zmierzających do wyeliminowania nieprawidłowości i uchybień, ujawnionych w projekcie wystąpienia pokontrolnego z 25 maja 2021 r. poprzez:

- 1) Przetwarzanie na bieżąco do postaci elektronicznej dokumentów nieelektronicznych wchodzących w skład operatów technicznych przyjmowanych do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, o którym mowa w §14 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 5 września 2013 r. w sprawie organizacji i trybu prowadzenia państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego.
- 2) Wystawianie DOO w związku ze zgłoszeniami prac geodezyjnych nie później niż w dniu roboczym następującym po dniu otrzymania zgłoszenia prac, zgodnie z art. 40e ust. 1b ustawy pgik.
- 3) Zawiadamianie o sposobie, terminie i miejscu przeprowadzenia narady koordynacyjnej oraz wskazywanie tych informacji w zawiadomieniu, zgodnie z art. 28b ust. 3 ustawy pgik.
- 4) Wydawanie wnioskodawcy odpisów protokołów narady koordynacyjnej w dniu zakończenia narady, stosownie do art. 28b ust. 11 ustawy pgik.
- 5) W związku z brakiem działek w części graficznej bazy egib obejmującej obręb po modernizacji ewidencji gruntów i budynków, doprowadzenie do wewnętrznej spójności danych ewidencyjnych pomiędzy częścią opisową a graficzną bazy egib.
- 6) Podjęcie działań zmierzających do uzupełnienia wartości atrybutów BPP dla wszystkich punktów granicznych ujawnionych w obrębach zakończonych modernizacją ewidencji gruntów i budynków, w celu doprowadzenia do zgodności z Załącznikiem nr 1a rozporządzenia w sprawie egib.

Wystąpienie pokontrolne do Starosty wpłynęło 15 czerwca 2021 r.³⁰ w związku, z czym zgodnie z art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej³¹ Starosta we wskazanym terminie pismem z 10 sierpnia 2021 r.³² Starosta odpowiedział na wystąpienie pokontrolne poinformował o podjęciu wszelkich działań w celu wyeliminowania nieprawidłowości i uchybień ujawnionych w wystąpieniu pokontrolnym wraz z ich uzasadnieniem.

(akta kontroli str. 323-345, 346-354, 404-406, 496-498, 510-511)

1.3.2. W latach 2017-2021 (I półrocze) w Starostwie Powiatowym w Chrzanowie nie przeprowadzano kontroli wewnętrznych dotyczących procesu modernizacji i cyfryzacji egib ale przeprowadzono jeden audyt dotyczący *Oceny funkcjonowania kontroli zarządczej w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej*. Audyt przeprowadzono w okresie od 5 grudnia 2017 r. do 28 lutego 2018 r.

²⁹ Znak: IG-I.431.1.1.2021.AZ.

³⁰ Znak:IG-I.431.1.1.2021.AZ.

³¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

³² PODGiK.1710.3.2121.DDI.

W oparciu o analizę ryzyka przeprowadzone zadanie audytowe dotyczyło prawidłowości prowadzenia:

- postępowań administracyjnych;
- ewidencji gruntów i budynków;
- rejestru cen i wartości nieruchomości;
- gleboznawczej klasyfikacji gruntów.

Ponadto analizie poddano zadania bieżąco realizowane przez Ośrodek, zgodnie z regulaminem organizacyjnym Starostwa. W zakresie dotyczącym prowadzenia w sprawie egib wzięto pod uwagę z modernizację egib obrębu ewidencyjnego Dulowa i Młoszowa.

Wg opinii audytora, Starosta Chrzanowski realizował określone ustawowo zadania określone w art. 7d ustawy pgik. Mechanizmy kontroli takie jak regulaminy, procedury, instrukcje, wytyczne kierownictwa, zakresy obowiązków mają zasadnicze znaczenie dla skutecznego i efektywnego osiągania celów jednostki. Dzięki prawidłowo zbudowanemu i funkcjonującemu systemowi kontroli zarządczej, Kierownik jednostki powinien otrzymać racjonalne zapewnienie, że funkcjonowanie jednostki będzie przebiegać prawidłowo. Biorąc pod uwagę obszar objęty zadaniem zapewniającym, audytor wewnętrzny stwierdziła, iż badany system kontroli działa prawidłowo. Audytor wewnętrzny badając adekwatność, skuteczność i efektywność systemu kontroli zarządczej w audytowanym obszarze wydaje ocenę pozytywną (zachodzi prawdopodobieństwo, że system działa skutecznie, odpowiednio zabezpiecza przez wszystkimi ryzykami).

(akta kontroli str. 496-498)

1.3.3. Centralny rejestr skarg Starostwa, w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 30 czerwca 2021 r., nie zawierał skarg na działania związane z modernizacją i cyfryzacją egib przeprowadzoną przez wykonawców opracowań geodezyjnych lub pracowników Starostwa.

W trakcie realizacji modernizacji egib obrębu Dulowa łącznie 36 osób zgłosiło uwagi, zastrzeżenia i wnioski do projektu modernizacji (co stanowiło 28,1% osób, które zapoznały się z dokumentacją) a w przypadku modernizacji egib obrębu Młoszowa 21 osób (tj.: 11,8%). Nie stwierdzono przypadku skargi na działania wykonawców modernizacji czy pracowników starostwa.

(akta kontroli str. 111-114, 265-272, 346-354, 512-514)

Analizie poddano dziesięć wybranych losowo uwag, złożonych do projektu modernizacji podczas jego wyłożenia. Na wszystkie złożone uwagi udzielono odpowiedzi w ciągu do 30 dni od ich złożenia wraz z uzasadnieniem decyzji o ich pozytywnym (sześć uwag) lub negatywnym rozpatrzeniu (cztery uwagi). Uwagi dotyczyły głównie rozbieżności w powierzchni działek lub granic.

(akta kontroli str. 515)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej stwierdzono następującą nieprawidłowość.

Starosta do 1 stycznia 2017 r. zmodernizował zasoby 19 z 48 obrębów. Jednak po wejściu w życie przepisów rozporządzenia zmieniającego rozporządzenie w sprawie egib (w 2015 r.³³), którym rozszerzono wymaganą liczbę atrybutów, Starosta nie podjął stosownych działań (w zakresie planowania i realizacji), o których stanowi przepis §55 pkt 1 i 2 rozporządzenia w sprawie egib, celem dostosowania wymaganych atrybutów w bazie egib, w zmodernizowanych dotychczas 19 obrębach.

(akta kontroli str. 169-173, 516-520)

Starosta wskazał, że modernizacja egib wymaga dużego zaangażowania pracowników PODGiK przez cały czas trwania pracy geodezyjnej, podczas wyłożenia projektu oraz po jej ogłoszeniu. Następnie pracownicy PODGiK są zaangażowani w okresie naliczania przez gminy podatku od nieruchomości. Skumulowanie modernizacji egib w krótkim czasie dla dużej ilości obrębów, przy takiej ilości pracowników wydziału, spowodowałoby brak ciągłości pracy PODGiK.

(akta kontroli str. 169-173)

OCENA CZĄSTKOWA

Starosta nie zrealizował skutecznie działań w zakresie modernizacji określonych przepisami § 55 pkt 1-2 rozporządzenia w sprawie egib, wobec całego zasobu egib. W efekcie, według stanu na 30 czerwca 2021 r., dane w egib dotyczące 46 obrębów (95,8%) z 48 obrębów w powiecie nie spełniały wymagań określonych w obowiązujących przepisach prawa. Zaznaczyć należy, iż Starosta posiadał Harmonogram modernizacji egib z 2013 r., lecz go nie aktualizował.

W ocenie NIK stwierdzona nieprawidłowość wynikała głównie z zaległości powstałych przed okresem objętym kontrolą oraz niewystarczających środków finansowych otrzymywanych przez powiat z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu geodezji i kartografii.

Starosta podejmował działania, skutkujące pozyskaniem środków na modernizację i cyfryzację egib, co pozwoliło m.in. na pełną cyfryzację zasobu, modernizację i doprowadzenie do zgodności z rozporządzeniem w sprawie egib dwóch obrębów, stanowiących 4,2% wszystkich obrębów oraz zakup sprzętu komputerowego, modernizację funkcjonujących e-usług i wprowadzenie nowych e-usług m.in. takich jak: obsługa inwestorów i projektantów, obsługa podmiotów zarządzających obiektami GESUT, obsługa interesantów (sklep geodezyjny on-line), oprogramowanie automatycznej archiwizacji bazy danych.

Starosta zapewnił infrastrukturę techniczną niezbędną do przeprowadzenia modernizacji i cyfryzacji egib. Pracownicy realizujący zadania z zakresu geodezji i kartografii posiadali odpowiednie kwalifikacje, a ich ilość zapewniała jedynie bieżącą realizację zadań związanych z egib, tj. m.in. bez możliwości prowadzenia we własnym zakresie modernizacji egib i nadzoru nad jej realizacją.

³³ Rozporządzenie Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 6 listopada 2015 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie ewidencji gruntów i budynków – Dz. U. poz. 2109.

2. Stan cyfryzacji i modernizacji zasobu egib

2.1. Poziom modernizacji i cyfryzacji zasobu egib

2.1.1. Według stanu na 1 stycznia 2017 r. zmodernizowanych było łącznie 19 z 48 (39,6%) obrębów ewidencyjnych.

Bazy danych zawierały podstawowe raporty obrazujące dane ewidencyjne o których mowa w §22 rozporządzenia w sprawie egib tj. rejestry gruntów, budynków, lokali; kartoteki budynków i lokali oraz mapę ewidencyjną.

(akta kontroli str. 416-453, 487-492, 519-520)

Jak wyjaśnili Starosta i Geodeta Powiatowy w powiecie chrzanowskim do 2015 r. wszystkie mapy ewidencyjne i zasadnicze zostały przekształcone do postaci cyfrowej oraz dokonano pełnej transformacji danych z całego Powiatu do postaci GML.

(akta kontroli str. 346-357, 358-364)

Starostwo w 2015 r. zakończyło proces informatyzowania map ewidencyjnych i zasadniczych dla obszaru całego Powiatu. Wg stanu na 1 stycznia 2017 r. w powiecie chrzanowskim utworzona była baza egib a Starostwo posiadało zinformatywowane wszystkie mapy całego powiatu, a dla budynków w 19 obrębach³⁴ posiadało o nich pełne informacje.

(akta kontroli str.516-518)

Zgodnie ze standardami wprowadzonymi rozporządzeniem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 9 listopada 2011 r. w sprawie standardów technicznych wykonywania geodezyjnych pomiarów sytuacyjnych i wysokościowych oraz opracowywania i przekazywania wyników tych pomiarów do państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego³⁵, w latach 2012-2016 zmodernizowano łącznie 13 obrębów. Modernizację ewidencji sześciu obrębów przeprowadzono przed wejściem w życie ww. przepisów.

(akta kontroli str. 346-354)

1.2.2.

W okresie objętym kontrolą na terenie Powiatu zgodnie z obowiązującym w rozporządzeniu egib modelem danych zmodernizowano (2017 r.) dwa obręby ewidencyjne Dulowa i Młoszowa³⁶.

(akta kontroli str. 68-110, 111-153, 346-353519-520)

W powiecie chrzanowskim z 21 (44,7%) zmodernizowanych obrębów:

- 1) do 31 grudnia 2016 r. zmodernizowano 19 obrębów – z czego 13 zmodernizowano zgodnie z rozporządzeniem w sprawie standardów (tj. w latach 2012-2016), a 6 – przed wejściem w życie tego rozporządzenia (w latach 2005-2007);
- 2) w 2017 r. – zmodernizowano dwa obręby;
- 3) 2018-2021 – nie zmodernizowano żadnego, pomimo ogłoszonych przetargów.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. – 27 obrębów (56,3%) wymagało pełnej modernizacji.

(akta kontroli str. 516-519)

³⁴ Zmodernizowanych do końca 2016 r.

³⁵ Dz. U. Nr 263, poz. 1572 (rozporządzenie uchylone z dniem 22 sierpnia 2020 r.). Dalej: *rozporządzenie w sprawie standardów*.

³⁶ Ponadto w trzech przypadkach (obręb: Żarki, Olszyny i Włosień) modernizacje nie zostały zrealizowane ponieważ do postępowania przetargowych nie przystąpiły żadne firmy geodezyjne.

W zakresie kompletności egib oraz treści mapy ewidencyjnej, analizie poddano wybrane losowo dziesięć działek ewidencyjnych (po pięć z terenów wiejskich i miejskich) w tym takie, na których umiejscowione były budynki. Analizę dla wybranych działek przeprowadzono na podstawie wypisu z rejestru gruntów, wypisu z kartoteki budynków oraz wyrysu z mapy ewidencyjnej. Wypisy z rejestru gruntów i kartoteki budynków zawierały wypełnione pola, a dane w częściach wspólnych rejestru i kartoteki były zgodne. Liczba budynków, nr ewidencyjne oraz klasoużytki wykazane na wyrysie z mapy ewidencyjnej były zgodne z wykazanymi w wypisach.

(akta kontroli str. 416-453)

System informatyczny wykorzystywany w Starostwie pozwala na automatyczną kontrolę jakości bazy danych egib w zakresie:

- a) występowania działek (755 pozycji) lub budynków (2) ujawnionych wyłącznie w części opisowej bez geometrii;
- b) występowania geometrii działek (277) lub budynków (1), dla których brak jest danych opisowych;
- c) występowanie niestandardowych użytków: OFU, OZU, OZK (łącznie 141 pozycji);
- d) występowanie o obszarach niespójności (składających się z więcej niż jednego poligonu) - brak;
- e) występowania geometrii działek o znacznych różnicach powierzchni (w części graficznej) w stosunku do powierzchni ewidencyjnej (w części opisowej) – system pozwala na ustawienie żądanego procentowego poziomu różnicy powierzchni;
- f) braku atrybutów punktów granicznych: ZRD - brak, BPP – 148 277 pozycji;
- g) zgodności wartości atrybutów z dopuszczalnymi wartościami słownikowymi – w przypadku egib atrybuty zgodne z wartościami wskazanymi w rozporządzeniu w sprawie egib.

(akta kontroli str. 366-399)

Dla losowo dobranej próby dziesięciu działek ewidencyjnych dokonano analizy porównawczej (ogłędzin) rejestru danych dotyczących powierzchni ewidencyjnej działki w części opisowej egib oraz powierzchni matematycznej w części kartograficznej (graficznej) egib. Powierzchnia ewidencyjna wyrażona była w ha natomiast powierzchnia matematyczna w m². Nie stwierdzono przypadku, większej różnicy niż wynikająca z zaokrąglenia liczb tj. 1 m².

(akta kontroli str. 415)

Na podstawie zestawienia danych egib wg stanu na 1 stycznia 2021 r. Główny Geodeta Kraju stwierdził rozbieżność pomiędzy polem powierzchni ewidencyjnej a polem powierzchni wynikającym ze współrzędnych geodezyjnych jednostek ewidencyjnych Babice i Alwernia wynoszącą odpowiednio 42 i 35 ha. W piśmie znak KN-IRP.071.207.2021 z 20 kwietnia 2021 r. Główny Geodeta Kraju wskazał, że taki brak zgodności jest niedopuszczalny i zwrócił się do Starosty o wyjaśnienie, podjęcie pilnych i skutecznych działań w celu doprowadzenia do zgodności danych ewidencyjnych i geodezyjnych oraz przekazanie informacji o czynnościach podjętych w tym zakresie i przewidywanym terminie ich realizacji.

Pismem znak PODGiK.6640.1.35.2021.DD1 z 26 lipca 2021 r. Starosta poinformował GGK, że doprowadzenie do zgodności powierzchni ewidencyjnej do geodezyjnej może być przez przeprowadzenie modernizacji egib lub ustalenia granicy administracyjnej między gminami Babice i Alwernia. Różnice w powierzchni ewidencyjnej i geodezyjnej w jednostkach ewidencyjnych: Babice wynosiły „- 42 ha” i Alwerni „+35 ha”. Starosta wyjaśnił, że rozbieżność ta wynikała z błędnego ustalenia granic obrębu Włosień w jednostce ewidencyjnej Babice i obrębu Kwaczała w jednostce ewidencyjnej Alwernia - obszar wiejski, przeprowadzanego

w różnych latach - 1960 i 1980 ubiegłego wieku. Każda gmina chce zachować swoje granice, a rozbieżność można wyeliminować tylko i wyłącznie przez ponowne ustalenie przebiegu granic administracyjnych. Starosta wyjaśnił również, że problem ten został już rozpatrywany w trakcie tworzenia bazy danych państwowego rejestru granic. Wójt Gminy Babice wniósł uwagę do treści inicjalnej bazy danych państwowego rejestru granic i powierzchni jednostek podziałów terytorialnych kraju. GGK poinformował³⁷ Wójta Gminy Babice, że ze względu na rozbieżność materiałów w operacie ewidencji gruntów i budynków powiatu chrzanowskiego, do czasu usunięcia tych niezgodności, w IBD PRG pozostanie dotychczasowy przebieg granicy, do którego została zgłoszona uwaga, a punkty załamania granic zostaną oznaczone w ww. bazie atrybutem „w trakcie uzgodnień”. Rozstrzygnięcie sprawy granicy obrębu Włosień i obrębu Kwaczała, nie należy do kompetencji starosty jako organu prowadzącego ewidencję gruntów i budynków, ponieważ dotyczy to granicy administracyjnej dwóch gmin.

(akta kontroli str. 573-574)

2.2. Organizacja funkcjonalności zasobów IT wykorzystywanych w procesach modernizacji, cyfryzacji oraz aktualizacji danych egib

2.2.1. W ramach wskazanego w pkt 1.1 niniejszego wystąpienia pokontrolnego projektu RPO zakupiono m.in. zestawy komputerowe, kopiarki, serwery oraz wyposażenie serwerowni. Wg stanu na 17 sierpnia 2021 r. na stanie PODGiK znajdowało się łącznie 83 szt. sprzętu komputerowego³⁸. Ponadto Starostwo posiadało odpowiednie systemy operacyjne, system Ewid2007 oraz bazę ORACLE. W ocenie Geodety Powiatowego infrastruktura techniczna w tym informatyczna i systemowa była wystarczająca do pełnej realizacji wszystkich zadań Starosty w zakresie prowadzenia egib w postaci cyfrowej.

(akta kontroli str. 521-535)

Do realizacji zadań określonych w §44 rozporządzenia w sprawie egib w Starostwie od 2014 r. wykorzystywany był jeden system EWID2007 – wersja 9.4 (ostatnia aktualizacja w maju 2021 r.), dostarczony przez firmę zewnętrzną. Przedmiotowy system funkcjonował w oparciu o zintegrowaną bazę danych w zakresie egib obsługującą część opisową ewidencji i część geometryczną. System ten umożliwiał prowadzenie ewidencji obejmującej pełny zakres danych ewidencyjnych oraz prowadzenie mapy ewidencyjnej w skali: 1:500, 1:1000, 1:2000 i 1:5000, tj. wynikającej z postanowień §28 ust. 3 rozporządzenia w sprawie egib.

Wykorzystywany w okresie objętym kontrolą NIK system umożliwiał eksport danych graficznych i opisowych w formacie GML i wymianę danych ewidencyjnych w zakresie wymagań wynikających z postanowień §§44, 45, 47, 51 i 54-57 rozporządzenia w sprawie egib.

W Starostwie wymiana danych między bazami danych oraz udostępnianie danych z ewidencji systemom trzecim możliwa była w formacie GML tj. zgodnie ze schematem wynikającym z rozporządzenia w sprawie egib lub w innym formacie – wskazanym przez wnioskodawcę tj. kcd, dxf oraz SWDE.

(akta kontroli str. 169-173, 262)

W Katalogu e-Uслуг Publicznych na stronie internetowej Starostwa³⁹ można było skorzystać z portalu za pomocą, którego można było m.in. dokonać zgłoszenia prac geodezyjnych i prac kartograficznych, złożyć wnioski o udostępnienie materiałów i informacji z zasobu geodezyjnego i kartograficznego, obliczyć opłaty i sporządzić

³⁷ Pismo znak KN-PRG-530-144/2013 z 28 listopada 2013 r.

³⁸ Tj. m.in. laptopy, monitory, jednostki komputerowe, serwery, kopiarki, drukarki.

³⁹ <https://89.231.17.6:20443/cms/>, data dostępu 26 sierpnia 2021 r.

Dokumentów Obliczenia Opłaty. Dostęp do zasobów PODGiK uzależniono od rodzaju interesantów i ich potrzeb.

(akta kontroli str. 536)

2.2.2. Przeprowadzenie konwersji danych cyfrowych egib zagregowanych w formacie SWDE do formatu GML opisano w pkt. 2.1. niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

2.2.3. W okresie objętym kontrolą w Starostwie wprowadzaniem zmian w egib wg stanu na 1 stycznia 2017 r. zajmowało się 13 osób a na 30 czerwca 2021 r. zajmowało się 11 osób⁴⁰.

W Starostwie udostępnianie materiałów pzgik, w tym wydawanie wypisów z rejestru gruntów oraz kopii map ewidencyjnych było możliwe zarówno poprzez złożenie wniosku w PODGiK o udostępnienie materiałów pzgik na odpowiednim formularzu, z zaznaczeniem formy odbioru (osobiście, przesłanie pocztą lub elektronicznie). W zależności od zaznaczonej formy odbioru, dokumenty przekazywano wnioskodawcy, przesyłano pocztą lub drogą elektroniczną.

(akta kontroli str. 174, 407)

2.2.4. Starosta w okresie objętym kontrolą nie przeprowadzał weryfikacji danych ewidencyjnych zawartych w egib i zasilania innych baz danymi zweryfikowanymi okresowo w formacie.

(akta kontroli str. 346-354)

2.3. Bariery cyfryzacji i modernizacji egib

2.3.1. i 2.3.2. W powiecie chrzanowskim wszystkie mapy ewidencyjne i zasadnicze zostały do 2015 r. przekształcone do postaci cyfrowej w związku z tym pozyskiwane, w okresie objętym kontrolą, środki przeznaczano m.in. na modernizację egib czy digitalizację materiałów państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego. Powiat w latach 2017-2021 (I półrocze) na wymienione zadania od Wojewody Małopolskiego otrzymał łącznie 1 837 tys. zł, w tym na modernizację egib 605,8 tys. zł (2017 r.) i 910 tys. zł (w 2018 r.)⁴¹ na wykonanie innych baz⁴² 321,2 tys. zł (2021 r.). Na wkład własny na zadania realizowane w ramach RPO WM 2014-2020 *E-usługi w informacji przestrzennej* Wojewoda Małopolski przyznał w okresie objętym kontrolą łącznie 607,9 tys. zł. Ponadto Starostwo otrzymało środki UE w łącznej wysokości 5 389,0 tys. zł.

W okresie objętym kontrolą Starostwo z tytułu udostępniania materiałów z powiatowego zasobu geodezyjnego osiągnęło dochody w wysokości 5 010,1 tys. zł, z czego finansowało m.in. zadania związane z prowadzeniem egib oraz wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Wydziału Geodezji (Starostwo od 2021 r. rozpoczęło prowadzenie wyodrębnionej ewidencji wydatków finansowanych z przedmiotowych dochodów).

(akta kontroli str. 262-263, 348-354, 553-555)

W latach 2018-2020 środki otrzymane od Wojewody Małopolskiego pokrywały w pełni szacowane wydatki na realizację wyżej wskazanych celów, natomiast w 2017 r. i w 2021 r. (do 30 czerwca) przyznane środki nie pokryły w pełni szacowanych wydatków na przedmiotowy cel.

W związku z powyższym w 2017 r. Starosta w pierwszej wersji otrzymał od Wojewody Małopolskiego 580,0 tys. zł z wnioskowanych 605,9 tys. zł na

⁴⁰ Ponadto dwie osoby znajdują się na urlopie macierzyńskim.

⁴¹ Modernizacji egib dla obrębu Żarki nie dokończono. Szczegółowy opis w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym.

⁴² Tj. BDOT500 i GESUT.

modernizację obrębu Młoszowa i Dulowa. Po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego Starosta wystąpił do Wojewody Małopolskiego o zwiększenie dotacji w wysokości 25,9 zł. Wojewoda Małopolski zwiększył dotację o wnioskowaną kwotę i dotacja w wysokości 605,9 tys. zł w pełni pokryła koszty wykonywanych modernizacji.

(akta kontroli str. 348-354)

W 2021 r. Starostwo nie przeprowadzało postępowań o udzielenie zamówienia publicznego dotyczącego modernizacji bazy egib.

(akta kontroli str. 348-354, 551-552, 556-572)

2.3.3. Zmiany ustawy pgik w latach objętych kontrolą, jak wyjaśnili Starosta oraz Geodeta Powiatowy nie miały wpływu na aktualność, zupełność czy zgodność danych egib z przepisami. Wyjątkiem była zmiana ustawy pgik, która usprawniła działania związane z aktualizacją bazy egib.

(akta kontroli str. 346-354, 358-364)

2.3.4. W okresie objętym kontrolą wykonawcy opracowań geodezyjnych prace geodezyjne najczęściej składali w formie GML lub kcd. Prace złożone w Starostwie w formie elektronicznej składano od 2020 r. tj. w 2020 r. złożono 159 prac (z 3 135) co stanowiło 5,1% wszystkich złożonych prac, a do 30 czerwca 2021 r. 1 034 (z 1 889) co stanowiło 54,7% wszystkich złożonych prac.

Proces konwersji do formatu GML odbywał się automatycznie poprzez program TurboEwid. Zasilanie baz danych Głównego Geodety Kraju odbywało się w formie GML, a GUGIK nie zwracał uwagi na występowanie jakiś problemów.

(akta kontroli str. 169-173)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następującą nieprawidłowość.

Starosta w okresie objętym kontrolą nie zapewnił przeprowadzenia okresowych weryfikacji danych ewidencyjnych w zakresie zgodności tych danych z treścią dokumentów źródłowych stanowiących podstawę wpisu do ewidencji oraz zgodności treści mapy ewidencyjnej ze stanem faktycznym w terenie do czego zobowiązywał go §54 ust. 1, 2 i 4 rozporządzenia w sprawie egip.

Starosta wyjaśnił, że obowiązek weryfikacji danych ewidencyjnych realizuje się w ramach procedury modernizacji ewidencji gruntów i budynków. Zgodnie z §55 rozporządzenia w sprawie ewidencji gruntów i budynków, modernizacja ewidencji gruntów i budynków stanowi zespół czynności technicznych, organizacyjnych i administracyjnych podejmowanych przez starostę w celu uzupełnienia bazy danych ewidencji lub jej modyfikacji do wymagań określonych w tym rozporządzeniu. Modernizacja ta może być wykonywana etapami dostosowanymi do wysokości dostępnych na ten cel środków finansowych oraz priorytetów wynikających z potrzeb państwa, jednostek samorządu terytorialnego, przedsiębiorców oraz obywateli (§57 ust. 1). Etapy te określa się w projekcie modernizacji sporządzanym przez starostę dla całej jednostki ewidencyjnej lub jej części. Tak więc działania podejmowane w ramach procedury modernizacji ewidencji obejmują również weryfikację danych ewidencyjnych i porównanie tych danych ze stanem faktycznym. W związku z tym, że procedura modernizacji obejmuje działania, które realizuje się również w ramach procedury weryfikacji, jak również w związku z opisanymi powyżej ustawowymi mechanizmami bieżącej aktualizacji danych ewidencyjnych, weryfikacja wynikająca z przepisu §54 rozporządzenia jest nie wydaje się być zasadna. Po zakończeniu procesu modernizacji, istniejące mechanizmy aktualizacji danych ewidencji gruntów i budynków są wystarczające do zapewnienia aktualności tego rejestru. Odzwierciedlenie takiego stanowiska można znaleźć w nowelizacji

rozporządzenia w sprawie ewidencji gruntów i budynków, gdzie w projekcie ww. Rozporządzenia weryfikacja danych egib została wyeliminowana.

(akta kontroli str. 346-354)

OCENA CZĄSTKOWA

W ocenie NIK zaległości w zakresie modernizacji EGiB powstałe przed okresem objętym kontrolą spowodowały, iż mimo podjętych przez Starostę działań skutkujących pozyskaniem środków finansowych modernizację nie zapewnił zrealizowania modernizacji egib (46 obrębów) w pełnym zakresie.

Ponadto Starosta, będąc zobowiązany do przeprowadzenia weryfikacji EGiB, nie wykonał jej dla żadnego obrębu, czym naruszył postanowienia §54 ww. rozporządzenia.

NIK zauważa, że w I półroczu 2021 r. w porównaniu do 2020 r. znacząco wzrósł odsetek prac geodezyjnych opracowanych w formie elektronicznej.

IV. Uwagi i wnioski

Uwagi
Wnioski

NIK nie formułuje uwag.

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy o NIK, wnosi o:

- 1) sukcesywne modernizowanie zasobu egib w powiecie chrzanowskim;
- 2) doprowadzenie do zgodności z obowiązującymi przepisami prawa obrębów zmodernizowanych do 2016 r.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

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

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

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 Krakowie. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

Obowiązek
poinformowania NIK o
sposobie
wykorzystania uwag i
wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK należy poinformować Najwyższą Izbę Kontroli, w terminie 21 od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie 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.

Kraków, września 2021 r.

Kontroler

Rafał Rossowski

Specjalista kontroli państwowej