

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w Urzędzie Gminy w Lesznowoli, Referacie Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami w dniach 29 i 30 marca 2004r.

Kontrolę przeprowadziła Ewa Wytrykowska – Główny specjalista ds. kontroli wewnętrznej na podstawie upoważnienia Nr 3/04 z dnia 29.03.2004r. wydanego przez Starostę Piaseczyńskiego.

Temat kontroli:

Przychody Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym z tytułu sprzedaży danych z ewidencji gruntów i budynków za 2003r. i I kwartał 2004r.

Wójtem Gminy Lesznowola jest Pani Maria Batycka – Wąsik, kierownikiem Referatu Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami jest Pani Grażyna Brzozowska.

Podstawa prawna:

- ustawa z dnia 17 maja 1989r. Prawo geodezyjne i kartograficzne (tekst jednolity z 2000r. Dz.U. Nr 100, poz. 1086 z późn. zm.),
- ustawa z dnia 13 października 1998r. Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną (Dz.U. Nr 133, poz. 872),
- rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego i Budownictwa z dnia 14 listopada 2000r. w sprawie wysokości opłat za czynności geodezyjne i kartograficzne oraz udzielanie informacji, a także za wykonywanie wyrysów i wypisów z operatu ewidencyjnego (Dz.U. Nr 115, poz. 1209),
- rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 19 lutego 2004r. w sprawie wysokości opłat za czynności geodezyjne i kartograficzne oraz za udzielanie informacji, a także za wykonywanie wyrysów i wypisów z operatu ewidencyjnego (Dz.U. Nr 37, poz. 333),
- porozumienie z dnia 24 sierpnia 1990r. zawarte pomiędzy Kierownikiem Urzędu Rejonowego w Piasecznie a Zarządem Gminy Lesznowola dotyczące przejęcia zadań i kompetencji z zakresu administracji rządowej (Dziennik Urzędowy Województwa Warszawskiego Nr 27, poz. 291),
- aneks do w/w porozumienia z dnia 22.06.1995r.

I. Wpływy do Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym za 2003r. i I kwartał 2004r.

Na podstawie w/w porozumienia Gmina Lesznowola prowadzi ewidencję gruntów. Za wykonanie wypisów i wyrysów z operatu ewidencyjnego pobierane

są opłaty, które następnie odprowadzane są na rachunek bankowy Funduszu Powiatowego.

Do końca 2003r. wydane zostały:

- 2844 wypisy,
- 92 wyrisy

za kwotę łączną 28.333,60 zł (dane z Wydziału Finansowego Starostwa Powiatowego w Piasecznie).

Do dnia kontroli w 2004r. wydano:

- 444 wypisy,
- 15 wyrysów.

W 2003r. naliczane opłaty wnoszone były do kasy w tutejszym urzędzie i odprowadzane na rachunek Funduszu co 7 dni, zbiorczo bankowym dowodem wpłaty.

W 2004r. do 23 stycznia pobierano opłaty jw. do kasy, natomiast od 24 stycznia br. opłaty wnoszone są indywidualnie bezpośrednio na rachunek Funduszu za pośrednictwem powiatu.

Do badania wybrano dokumentację wydanych wypisów za miesiąc listopad 2003r.

Wysokość należnych opłat:

Zgodnie z § 3 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego i Budownictwa z 14 listopada 2000r. (Dz.U. Nr 115, poz. 1209) opłaty podlegają corocznie, z dniem 1 marca waloryzacji średniomiesięcznym wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych z roku minionego w stosunku do roku poprzedzającego miniony rok, ogłoszonym przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”. W załączniku nr 5 do w/w rozporządzenia ustalona jest wysokość opłat:

- wyrys i wypis za pierwszą działkę wynosi 100 zł, za każdą następną dodatkowo 10 zł,
- wypis z rejestru gruntów i budynków za pierwszą działkę 10 zł, za każdą następną dodatkowo 5 zł.

Tutejszy urząd otrzymał pismo z Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Piasecznie z dnia 16.05.2003r. Nr 7438/D/2003r. podpisana przez Dyrektora Jacka Nowickiego zawierające informacje o opłatach po waloryzacji:

- za wyrys jednej działki 118,37 zł, za każdą następną dodatkowo 11,84 zł,
- za wypis jednej działki 11,84 zł., za każdą następną 5,91 zł.

W miesiącu listopadzie 2003r. wydano 102 wypisy z rejestru gruntów, za które wyliczono należne opłaty. Wypisy są numerowane ręcznie, sygnowane GGG.7410.(numer kolejny w roku)/2003r.

W toku kontroli ustaliłam, iż nie były numerowane i objęte spisem spraw wypisy wydane wykonawcom prac geodezyjnych i kartograficznych, zgłaszane do PODGiK w Piasecznie, za wydanie których nie pobiera się opłat zgodnie z obowiązującym rozporządzeniem (Dz.U. z 2000r. Nr 115, poz. 1209 – załącznik nr 5, pkt 4).

Ponadto stwierdzam, iż w mojej ocenie brak jest w prowadzonej dokumentacji:

- odrębnych podań (wniosków) od podmiotu właściwego do otrzymania wypisu (dane osób żądających wypisów umieszczone są w spisie spraw),
- potwierdzenia wydania wypisu,
- wniosków (w 90% wydanych wypisów) od wykonawców prac geodezyjnych i zgłoszenie robót do PODGiK, które są podstawą nie pobierania opłat,
- wydawane wypisy dla celów służbowych również nie zawierają wniosków.

Począwszy od 2004r. wprowadzone zostały nowe wzory wniosków do wydawanych wypisów i wyrysów i są załączone do akt sprawy.

W załączeniu Nr 1 do protokołu przykładowo wybrane wypisy ze stwierdzeniem uchybień:

- Nr GGG.7410/1374/2003r.,
- bez numeru (DER.5803/03),
- dla celów służbowych 2 wypisy,
- nowe wzory wniosków.

Do badania wybrano dokumentację wypisów z rejestru z 2004r. od Nr GGG.7410/142/2004 z dnia 2.02.2004r. do GGG.7410/340/2004r. do dnia 9.03.2004r.

W segregatorze przedłożonym do badania jest spis spraw sporządzony na wykazie dowodów zmian w operacie ewidencji gruntów - spis powinien być zgodny z Instrukcją kancelaryjną na druku „spis spraw”. Do wydania wypisu stosowany jest ujednolicony przez tutejszy urząd druk – wniosek. Druk ten nie zawiera danych osobowych wnioskodawcy. Ponadto nie zawiera potwierdzenia, iż wypis wydano (komu?, data) – należy rozważyć możliwość wprowadzenia odpowiednich zmian w tym zakresie.

W załączeniu nr 2 do protokołu przykładowo wybrany wypis z wnioskiem Nr GGG.7410/341/04.

Następnie zwracam uwagę, iż przy wydanych z wypisu z rejestru Nr GGG.7410/337/336/2004 na wniosek Telekomunikacji Polska S.A. nie pobrano opłat. We wniosku zawarta jest informacja, iż wypis służy do projektu budowlanego i dlatego nie pobrano opłaty.

W ocenie kontrolera jest to naruszenie obowiązującego prawa, ponieważ w/w rozporządzenie ustalające opłaty za wykonanie wypisów i wyrysów nie przewiduje takiego zwolnienia. Załącznik nr 5 do rozporządzenia stanowi, iż nie pobiera się opłat za wypisy niezbędne do wykonywania prac geodezyjnych i kartograficznych a nie do projektu budowlanego.

Na skutek kontroli wezwano do uiszczenia opłaty wnioskodawcę.

W załączeniu nr 3 do protokołu wyżej badany wniosek i wydany wypis. oraz wezwanie do zapłaty.

Do wysokości pobieranych w listopadzie 2003r. opłat za sporządzenie wypisu z rejestru nie wnoszę uwag, opłaty te pobierane były zgodnie z obowiązującym prawem.

II. Odprowadzanie opłat na rachunek Funduszu w 2003r.

Do badania przedłożono segregator z raportami kasowymi i stosownymi załącznikami, za okres od 1 września do 31 grudnia 2003r. Wyjaśnienia ustane do protokołu składała kasjerka tutejszego urzędu.

Na podstawie raportów kasowych za powyższy okres ustaliłam, iż raporty sporządzane były co 7 dni dla pobieranych opłat za wypis i wyrys, do raportu dołączone są wszystkie kopie dowodów wpłaty wraz z wydrukiem podliczenia wpłat, saldo przychodu zgodnie z podliczeniem wpłat. Do raportu dołączony jest bankowy dowód wpłaty, dokonany na rachunek Funduszu, kwota wpłaty zgodna z raportem kasowym z dnia 9 stycznia 2004r. tj. za okres raportu.

W załączeniu nr 4 do protokołu przykładowo wybrany raport Nr 1/2004 za okres od 1 do 9 stycznia 2004r. wraz z ostatnim dowodem wpłaty do kasy oraz podliczeniem i bankowym dowodem wpłaty.

Do dokumentacji dotyczącej wpłat prowadzonej przez kasjerkę nie wnoszę uwag. Zasadą było, iż przekazywanie opłat na rachunek Funduszu odbywało się tego samego dnia, do którego sporządzono raport za okres od 1 do 9 stycznia 2004r., wpłaty na rachunek Funduszu z 9 stycznia br.

W załączeniu nr 5 do protokołu badana dokumentacja Nr GGG.7425/1/03.

Następnie na podstawie badanej dokumentacji stwierdziłam, iż waloryzację opłat w 2003r. wprowadzono od 2.06.2003r. zamiast od 1 marca 2003r., co stanowi rażące naruszenie § 3 cytowanego wyżej rozporządzenia.

Poniżej przedstawiam wysokość opłat po waloryzacji począwszy od 2001r.:

- od 1 marca 2001r. opłaty za wypis wynosiła 11,01 zł + 5,50 za każdą następną działkę, za wyrys 110,10 + 11,01 za każdą następną działkę,
- od 1 marca 2002r. opłata za wypis wynosiła 11,02 zł + 5,81 zł za każdą następną działkę, za wyrys 116,16 zł + 11,62 zł za każdą następną działkę,
- od 1 marca 2003r. opłata za wypis wynosiła 11,84 zł + 5,91 zł za każdą następną działkę, za wyrys 118,47 zł + 11,84 zł za każdą następną działkę.

W załączeniu nr 6 do protokołu akta sprawy z opłatą po waloryzacji Nr GGG.7425/30/03 z dnia 2.06.2003r.

Na podstawie badanej dokumentacji 2003r. wnoszę, iż również za wydane wyrisy były źle naliczone opłaty z pominięciem waloryzacji – patrz wyrys i dowód wpłaty na 100 zł zamieszczony w załączniku nr 5. W dniu 15.01.2003r. opłata za wyrisy po waloryzacji wynosiła 116,16 zł za pierwszą działkę, ustalona i pobrana opłata 100 zł, różnica na niekorzyść Funduszu 16,16 zł. Na tej podstawie wnoszę, iż od 1 marca 2001r. pobierano opłaty za wypis i wyrys z naruszeniem rozporządzenia.

Na tym kontrolę zakończono.

Przed podpisaniem protokołu poinformowano Panią Wójt, iż zastrzeżenia do treści protokołu mogą być złożone w terminie 7 dni od daty podpisania. Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w księdze protokołów. Integralną częścią protokołu jest wykaz załączników. Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i podpisano po uprzednim odczytaniu i omówieniu, jeden egzemplarz pozostaje w badanej jednostce.

Lesznowola dnia 01.04.2004r.

WÓJT
Wójt Gminy

Główny specjalista ds. kontroli wewnętrznej

.....
mgr Maria Jolanta Batycka-Wasik

.....
Główny Specjalista
Ewa Wytrykowska

RZĄD GMINY
05-506 LESZNOWOLA
ul. Gminnej Rady Narodowej 60
tel. 757 93 40, 757 93 41, 757 93 42
757 92 71, fax: 757 92 70
NIP: 1230093690, Regon: 000539012