



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI  
WNK.III.431.1.5.2019.WL.MG-B

Bydgoszcz, 16 października 2019 r.

**Pan**  
**Adam Licznarski**  
**Wójt Gminy Bukowiec**  
**ul. Dr Fl. Ceynowy 14**  
**86-122 Bukowiec**

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2019 r. poz. 1464), art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092 ze zm.), w związku z art. 8 ust. 7 i art. 44 ust. 5 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. o Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej i Punkcie Informacji dla Przedsiębiorcy (Dz. U. z 2019 r. poz. 1291) – zwanej dalej *ustawą o CEIDG*, w Urzędzie Gminy Bukowiec, adres: ul. Dr Fl. Ceynowy 14, 86-122 Bukowiec, w dniach 03-04 września 2019 r. przeprowadzona została kontrola prawidłowości przez pracowników Wydziału Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy:

- ██████████ – starszego inspektora wojewódzkiego – upoważnienie nr 474/2019,
- ██████████ – starszego inspektora – upoważnienie nr 473/2019,

w zakresie:

1) przedmiot kontroli:

- a) przyjmowanie i przekształcanie na postać elektroniczną przez organ gminy wniosków o wpis do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej – zwanej dalej *CEIDG* oraz żądań, zgłoszeń, zmian i wniosków, o których mowa w art. 6 ust. 3 i 4 oraz art. 39 ust. 2 *ustawy o CEIDG*,
- b) terminowość przesyłania do *CEIDG* wniosków,
- c) archiwizacja dokumentacji składanej przez przedsiębiorców, dokonywana przez organ gminy,
- d) terminowość i systematyczność przekazywania do *CEIDG* informacji związanych z uzyskaniem, cofnięciem, utratą i wygaśnięciem uprawnień wynikających z wydanych zezwoleń, licencji oraz wpisem do rejestru działalności regulowanej, zakazem wykonywania działalności wskazanej we wpisie oraz wykreśleniem z rejestru;

2) okres objęty kontrolą: od 30.04.2018 r. do 31.12.2018 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli działalność kontrolowana oceniona została **pozytywnie z nieprawidłowościami**.

Dokonana ocena została oparta o następującą skalę ocen:

- pozytywna,
- pozytywna z uchybieniami,
- pozytywna z nieprawidłowością,
- pozytywna z nieprawidłowościami,

- negatywna (po przekroczeniu przyjętego progu istotności).

Oceny dokonano na podstawie następujących ustaleń:

1. W okresie objętym kontrolą do Urzędu Gminy Bukowiec wpłynęło 61 wniosków dotyczących dokonania rejestracji zdarzeń w *CEIDG*, z czego:
  - 12 wniosków o wpis do *CEIDG*,
  - 17 wniosków o zmianę wpisu do *CEIDG*,
  - 16 wniosków o zawieszenie działalności gospodarczej (wraz ze zmianą wniosku),
  - 6 wniosków o wznowienie działalności gospodarczej (wraz ze zmianą wniosku),
  - 10 wniosków o wykreślenie przedsiębiorcy z *CEIDG*.

Wykazana przez pracownika ilość wniosków jest kompatybilna z Raportem *CEIDG*: R024 RZ o liczbie złożonych wniosków przez pracowników gminy.

W badanym okresie w Urzędzie:

- wydano 9 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. W okresie kontrolowanym nie było przypadków wygaszenia i cofnięć zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
  - nie dokonywano wpisów do rejestru działalności regulowanej.
2. Kontroli poddano 61 przekazywanych informacji do *CEIDG* o rejestrację odpowiednich zdarzeń w ramach działalności gospodarczej oraz 9 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i ich zgłoszenia w *CEIDG*<sup>1</sup>.
  3. Stwierdzono, że składane wnioski o dokonanie rejestracji zdarzeń w *CEIDG*:
    - zgromadzone zostały w segregatorach oznaczonych symbolem RRiB 7330, wydzielonymi dla załatwianych spraw wynikających z *ustawy o CEIDG*,
    - odpowiadały formularzowi, o którym mowa w art. 3 ust. 2 *ustawy o CEIDG*,
    - zawierały urzędowe poświadczenie odbioru,
    - zawierały oświadczenia, o których mowa w art. 7 *ustawy o CEIDG*,
    - były podpisane przez wnioskodawców, zgodnie z art. 10 ust. 8 *ustawy o CEIDG*.
  4. Na 61 złożonych wniosków o rejestrację zdarzeń w *CEIDG* tylko w 3 przypadkach wydano potwierdzenie przyjęcia wniosku dla przedsiębiorcy, co było zgodne z art. 8 ust. 3 *ustawy o CEIDG*. Potwierdzenia dokonywano na formularzu w pełni zgodnym z opisem zawartym w art. 32 *ustawy z dnia 06.03.2018 r. Prawo przedsiębiorców (Dz. U. z 2019 r. poz. 1291)*. W pozostałych 58 przypadkach nie wydano takiego potwierdzenia. Odpowiedzialnym za ten stan rzeczy był pracownik, który od czerwca br. już nie pracuje w Urzędzie. Przepisy *ustawy o CEIDG* nie przewidują możliwości nie wydania potwierdzenia przyjęcia wniosku przez organ. Według wyjaśnień złożonych przez kierownika Referatu wynika, że nie wystawiano potwierdzeń dla wniosków, które zostały załatwione na miejscu od ręki, o czym świadczy przedłożony wyciąg z *CEIDG*, o terminach złożonych wniosków do rejestracji zdarzeń.  
W kontrolowanym zbiorze nie stwierdzono:
    - wniosków składanych w sposób, o którym mowa w art. 10 ust. 9 *ustawy o CEIDG* oraz przypadków podejmowania przez organ gminy czynności wskazanych w art. 10 ust. 6 powyższej *ustawy*, wobec powyższego zdarzenia te nie podlegały ocenie.
  5. Osoby dokonujące przyjmowania, przekształcania wniosków oraz ich przesyłania do *CEIDG* posiadały upoważnienie Wójta Gminy Bukowiec do tej czynności, w 2 przypadkach upoważnień nr 29 i 56, brak jest podstawy prawnej. Informacja o tych

---

<sup>1</sup> Sprawdzeniem objęto 100 % wpisów wniosków, w tym 12 zgłoszeń, 16 zawieszeń, 6 wznowień, 17 zmian i 10 wykreśleń oraz 9 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

osobach przekazana została do CEIDG, o czym świadczy pobrany w dniu 02.09.2019 r. raport CEIDG: R024 RZ Użytkownicy w danej organizacji, z którego wynikają uprawnienia dla 3 osób p. ██████████. Osoba o inicjałach JE zajmuje się wprowadzaniem danych do CEIDG z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Wójt wystawił dla p. PS upoważnienie z dniem 08.12.2017 r., a dla drugiej osoby w dniu 28.12.2012 r. Również w zakresach obowiązków tych osób ujęto zadania wynikające z wystawionych upoważnień.

Osoba o inicjałach ██████ nie jest już pracownikiem Urzędu od czerwca br. i do chwili kontroli nie została zgłoszona do wykreślenia z rejestru użytkowników w CEIDG. W trakcie trwania kontroli wygenerowano Raport CEIDG: Użytkownicy w danej organizacji, z którego wynika uaktualnienie danych odnośnie osób wskazanych do rejestracji zdarzeń. Nie stwierdzono przypadków przyjęcia, przetworzenia i przekazania wniosków do CEIDG przez pracownika niezgłoszonego do CEIDG w okresie kontrolowanym.

6. *W odniesieniu do 9 wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych ustalono, że zostały one wprowadzone do systemu CEIDG niezgodnie z terminem określonym w art. 44 ust. 3 ustawy o CEIDG<sup>2</sup>. We wszystkich przypadkach przekroczenia terminu stanowiły okres od 9 do 13 miesięcy. Wyjaśnienie w tej sprawie złożyła referent p. ██████.*
7. *Zadanie objęte kontrolą zostało umieszczone w § 16 ust. 1 pkt. 9 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Bukowiec i przypisano je do Referatu Rolnictwa i Budownictwa. Zadania dotyczące CEIDG zostały przypisane w zakresach czynności 2 osobom, które zostały zgłoszone do CEIDG. Zabrakło przypisania zadań p. ██████ w jej zakresie czynności, które uzupełniono w trakcie trwania czynności kontrolnych. Wyjaśnienie złożył Sekretarz Gminy.*

Wskazuje się następujący zakres stwierdzonych nieprawidłowości, które przedstawiono i omówiono z kierownictwem jednostki kontrolowanej:

- w 9 przypadkach nieterminowo wprowadzono do systemu CEIDG informacje o wydanych decyzjach na sprzedaż napojów alkoholowych,
- nie wystawiano potwierdzeń o przyjęciu wniosków dla przedsiębiorców o dokonanie stosownych wpisów w CEIDG, co jest niezgodne z art. 8 ust. 3 ustawy o CEIDG.

Przyczyną stwierdzonych nieprawidłowości było przeoczenie pracownika i nadmiar obowiązków oraz niewłaściwe rozumienie regulacji prawnych zawartych w art. 8 ust. 5 ustawy o CEIDG oraz w art. 32 ustawy z dnia 06.03.2018 r. Prawo przedsiębiorców. Skutkiem powstałej nieprawidłowości były błędy w zakresie realizacji zadania wynikającego z ustawy o CEIDG.

Za stwierdzone nieprawidłowości odpowiedzialność ponosi – referent p. ██████ i Sekretarz Gminy, oraz kierownik Referatu p. ██████, a z tytułu nadzoru Wójt Gminy.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego z dnia 17 września 2019 r. nie zgłoszono zastrzeżeń, nie dokonano w nim sprostowań, skreśleń ani uzupełnień.

W związku z powyższą oceną zalecam Panu Wójtowi podjęcie działań mających na celu spowodowanie terminowego wprowadzania do systemu CEIDG danych dotyczących wydanych decyzji na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wystawiania potwierdzeń dla przedsiębiorców o przyjęciu wniosków w celu dokonania stosownych wpisów w CEIDG.

---

<sup>2</sup> Zgodnie z art. 44 ust. 3 ustawy o CEIDG informacje dotyczące zezwoleń należy przekazać do CEIDG nie później niż w dniu roboczym następującym po dniu uzyskania informacji o prawomocnym rozstrzygnięciu sprawy.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik kontrolowanej jednostki, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

Wobec powyższego oczekuję od Pana Wójta w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia informacji o sposobie wykonania zalecenia lub o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

podpisał:

Wojewoda Kujawsko-Pomorski

Mikołaj Bogdanowicz