



Bydgoszcz, 27 września 2019 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI  
WNK.III.431.1.3.2019.WL

**Pan**  
**Błażej Łabędzki**  
**Wójt Gminy Gąsawa**  
**ul. Żnińska 8**  
**88-410 Gąsawa**

### 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 Gąsawa, adres: ul. Żnińska 8, 88-410 Gąsawa, w dniach 22-23 sierpnia 2019 r. przeprowadzona została kontrola prawidłowości, przez starszego inspektora wojewódzkiego z Wydziału Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy:

- [REDAKTED] – upoważnienie nr 453/2019, 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 nieprawidłowością**.

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 Gąsawa wpłynęło 97 wniosków dotyczących dokonania rejestracji zdarzeń w *CEIDG*, z czego:
  - 19 wniosków o wpis do *CEIDG*,
  - 26 wnioski o zmianę wpisu do *CEIDG*,
  - 24 wniosków o zawieszenie działalności gospodarczej (wraz ze zmianą wniosku),
  - 11 wniosków o wznowienie działalności gospodarczej (wraz ze zmianą wniosku),
  - 17 wniosków o wykreślenie przedsiębiorcy z *CEIDG*.

Wykazana przez pracownika ilość wniosków jest kompatybilna z Raportem *CEIDG*: Ro24 RZ o liczbie złożonych wniosków przez pracowników gminy.

Ponadto w powyższym okresie w Urzędzie:

- nie wydano zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. W okresie kontrolowanym było 7 przypadków wygaszenia i 4 przypadki cofnięcia zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, co skutkowało obowiązkiem przekazania w terminie 1 dnia roboczego do *CEIDG* informacji zgodnie z art. 44 ust. 3 *ustawy*,
  - nie dokonywano wpisów do rejestru działalności regulowanej.
2. Kontroli poddano 25 przekazywanych informacji do *CEIDG* o dokonanych rejestracjach zdarzeń oraz 11 przypadków wygaszeń i cofnięć zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w *CEIDG*<sup>1</sup>.
  3. Stwierdzono, że składane wnioski o dokonanie rejestracji zdarzeń w *CEIDG*:
    - zgromadzone zostały w segregatorach oznaczonych symbolem OOD 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. Potwierdzanie przyjęcia wniosku (art. 8 ust. 3 *ustawy o CEIDG*) dokonywano zgodnie z opisem zawartym w art. 32 *ustawy z dnia 06.03 2018 r. Prawo przedsiębiorców* (Dz. U. z 2019 r. poz. 1291).

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 Gąsawa do tej czynności. Informacja o tych osobach przekazana została do *CEIDG*, o czym świadczy pobrany w dniu 22.08.2019 r. raport *CEIDG*: Ro24 RZ Użytkownicy w danej organizacji, z którego wynikają uprawnienia dla 4 osób p. p. WM, PA, JA i RA. Dwie osoby o inicjałach JA i RA zajmują się wprowadzaniem danych do *CEIDG* z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Wójt wystawił dla 3 osób upoważnienia z dniem 30.04.2018 r., a dla jednej osoby w dniu 10.07.2019 r. Również w zakresach obowiązków tych osób ujęto zadania wynikające z wystawionych upoważnień.

Nie stwierdzono przypadków przyjęcia, przetworzenia i przekazania wniosków do *CEIDG* przez pracownika niezgłoszonego do *CEIDG* w okresie kontrolowanym.

---

<sup>1</sup> Sprawdzeniem objęto 37,5 % wpisów wniosków, w tym 5 zgłoszeń, 5 zawieszeń, 5 wznowień, 5 zmian i 5 wykreśleń oraz 11 wygaszeń i cofnięć zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

6. W odniesieniu do 7 wygaśnień i 4 cofnięć wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych ustalono, że zostały one wprowadzone do systemu CEIDG nie zgodnie z terminem określonym w art. 44 ust. 3 ustawy o CEIDG<sup>2</sup>. W tych 11 przypadkach przekroczenia terminu stanowiły okres od 7 do 10 miesięcy. Wyjaśnienie w tej sprawie złożyła Sekretarz Gminy, pod nieobecność pracownika w związku z urlopem.
7. Zadanie objęte kontrolą zostało umieszczone w § 31 pkt 103 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Gąsawa i przypisano je do Referatu Organizacyjnego, Spraw Obywatelskich i Działalności Gospodarczej, którego kierownikiem jest zgodnie z § 26 pkt 2, p. pkt 2 Sekretarz Gminy. Zadania dotyczące CEIDG zostały przypisane w zakresach czynności odpowiednim osobom, które zostały zgłoszone do CEIDG.

Wskazuje się następujący zakres stwierdzonej nieprawidłowości, którą przedstawiono i omówiono z kierownictwem jednostki kontrolowanej:

- w 11 przypadkach nieterminowo wprowadzono do systemu CEIDG wygaśnięcie uprawnień przedsiębiorców, w okresie obowiązywania ustawy o CEIDG.

Przyczyną stwierdzonej nieprawidłowości było przeoczenie pracownika i nadmiar obowiązków, co spowodowało naruszenie regulacji prawnych zawartych w art. 44 ust. 3 ustawy o CEIDG, a skutkiem powstałej nieprawidłowości były błędy w zakresie realizacji zadania wynikającego z ustawy o CEIDG.

Za stwierdzoną nieprawidłowość odpowiedzialność ponosi – referent p. ■■■ oraz Sekretarz Gminy, a z tytułu nadzoru Wójt Gminy.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego z dnia 9 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 przedsiębiorców.

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

---

<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.