



Bydgoszcz, 25 czerwca 2015 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WNK.III.431.1.2.2015

**Pan
Waldemar Stupałkowski
Burmistrz Sępólna Krajeńskiego
ul. T. Kościuszki 11
89-400 Sępólno Krajeńskie**

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. 2015, poz. 525), art. 2 pkt 1 i art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 258 § 1 pkt 5 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeksu postępowania administracyjnego (Dz.U. z 2013 r., poz. 267 z późn. zm.) w dniach: 23, 24, 29 i 30.04.2015r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeprowadził kontrolę sprawdzającą Burmistrza Sępólna Krajeńskiego, adres: ul. T. Kościuszki 11, 89-400 Sępólno Krajeńskie, zrealizowaną przez zespół kontrolny Wydziału Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w zakresie sprawdzenia wykonania zaleceń z kontroli dotyczącej realizacji zadań z zakresu administracji rządowej określonych w ustawie z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2012 r. poz. 1356 z późn. zm.) oraz przyjmowania i załatwiania przez organ skarg i wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym znak: WNK.III.431.17.2014.JT.BG z dnia 30 września 2014 r.

2) okres objęty kontrolą: 01.10.2014 r. – 15.04.2015 r.

W wyniku kontroli przeprowadzonej w 2014 roku stwierdzono następujące nieprawidłowości:

- wnioski o wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w roku poprzednim zawierały informację dotyczącą odpowiedzialności karnej, za składanie fałszywych zeznań, wynikającej z art. 233 Kodeksu Karnego. Wskazany przepis stosuje się odpowiednio do osoby, która składa fałszywe oświadczenie, jeżeli przepis ustawy przewiduje możliwość odebrania oświadczenia pod rygorem odpowiedzialności karnej. Takiego rygору nie przewiduje ustawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- wnioski o wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zawierają informację dotyczącą obowiązku wnioskodawcy do złożenia zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej lub odpis z rejestru przedsiębiorcy. Obowiązek złożenia przez wnioskodawcę jednego z wyżej wymienionych dokumentów został uchylony,

- wszystkie poddane kontroli zezwolenia długoterminowe na sprzedaż napojów alkoholowych nie zawierały uzasadnienia zgodnie z art. 107 § 1 Kpa lub informacji o odstąpieniu od uzasadnienia zgodnie z art. 107 § 4 Kpa, w 9 zezwoleniach na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży oraz we wszystkich zezwoleniach na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży w przywołanej podstawie prawnej podano nieaktualny adres publikacyjny obwieszczenia zawierającego tekst jednolity ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- spośród 31 sprawdzonych zezwoleń długoterminowych w 12 przypadkach opłata za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych była wniesiona z naruszeniem terminu określonego w art. 11¹ ust. 2 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- wnioski o wydanie zezwoleń jednorazowych nie zawierały adresu punktu składowania napojów alkoholowych (magazynu dystrybucyjnego) zgodnie z art. 18 ust.5 pkt 6;
- wszystkie poddane kontroli zezwolenia jednorazowe na sprzedaż napojów alkoholowych nie zawierały uzasadnienia prawnego zgodnie z art. 107 § 1 Kpa lub informacji o odstąpieniu od uzasadnienia zgodnie z art. 107 § 4 Kpa, w przywołanej podstawie prawnej podano nieaktualny adres publikacyjny obwieszczenia zawierającego tekst jednolity ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- spośród 13 sprawdzonych zezwoleń jednorazowych w 12 przypadkach opłatę wniesiono po wydaniu zezwolenia przez organ, tj.: z naruszeniem terminu określonego w art. 18¹ ust. 3 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- w jednym przypadku za zezwolenie jednorazowe na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18 % alkoholu pobrano opłatę w wysokości 87,50 zł tj.: połowę wymaganej przepisami stawki, co jest niezgodne z art. 18¹ ust. 3 w związku z art. 11¹ ust. 2 pkt 3 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- niezręcznością jest połączenie funkcji opiniodawczej w ramach działalności Komisji do spraw Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z reprezentowaniem organu przez p. B. B.,
- w jednej sprawie, odpowiedź na wniosek nie spełnia wymogów określonych w art. 247 w zw. z art. 238 § 1 Kpa w tym nie zawiera pouczenia o treści art. 239 Kpa,
- zawiadomienia o sposobie załatwienia wniosków uznanych za zasadne nie zawierały oznaczenia organu (w nagłówku odcisnięto pieczęć adresową urzędu).

Zalecono podjęcie następujących działań:

- usunięcie z wniosków o wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych informacji o obowiązku wnioskodawcy do złożenia zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej lub odpisu z rejestru przedsiębiorców. Obowiązek złożenia przez wnioskodawcę jednego z wyżej wymienionych dokumentów został uchylony,
- zamieszczanie w podstawie prawnej wydawanych zezwoleń długoterminowych oraz jednorazowych na sprzedaż napojów alkoholowych aktualny adres publikacyjny obwieszczenia zawierającego tekst jednolity ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- pobieranie opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zgodnie z terminem określonym w art. 11¹ ust. 2 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,

- pobieranie opłat za zezwolenia jednorazowe na sprzedaż napojów alkoholowych zgodnie z terminem określonym w art. 18¹ ust. 3 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- pobieranie opłat za zezwolenia jednorazowe na sprzedaż napojów alkoholowych w stawkach określonych w art. 18¹ ust. 3 w związku z art. 11¹ ust. 2 pkt 3 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- rozważenie rozdzielenia funkcji opiniodawczej w ramach działalności Komisji do spraw Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z reprezentowaniem organu przez p. B. B.,
- udzielanie odpowiedzi na wnioski zgodnie z wymogami określonymi w art. 247 w zw. z art. 238 § 1 Kpa.

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

Oceny dokonano na podstawie następujących ustaleń:

W okresie objętym kontrolą wydano 7 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży, 2 zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży. Wydano 2 zezwolenia jednorazowe, 6 decyzji o wygaśnięciu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Nie wydano decyzji w sprawie cofnięcia zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz zezwoleń na wyprzedz posiadanych zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych.

Kontroli poddano wszystkie zezwolenia wydane w okresie objętym kontrolą sprawdzającą. Wnioski o wydanie zezwoleń długoterminowych i jednorazowych składane do podmiotu kontrolowanego spełniały wymogi określone w art. 18 ust. 5 ustawy o wychowaniu w trzeźwości. Od wnioskodawców nie żądano zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej lub odpisu z rejestru przedsiębiorców.

Do wniosków o zezwolenia długoterminowe dołączana była dokumentacja określona w art. 18 ust. 6 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

W podstawie prawnej wydawanych zezwoleń długoterminowych oraz jednorazowych na sprzedaż napojów alkoholowych zamieszczano aktualny adres publikacyjny obwieszczenia zawierającego tekst jednolity ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. W dwóch zezwoleniach jednorazowych w podstawie prawnej przytoczono art. 18 ust. 1 i 2 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, zamiast art. 18¹ ust. 1 i 2 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, który dotyczy zezwoleń jednorazowych. Wydawane zezwolenia długoterminowe i jednorazowe na sprzedaż napojów alkoholowych zawierały informację o odstąpieniu od uzasadnienia zgodnie z art. 107 § 4 Kpa.

Opłaty za zezwolenia długoterminowe pobierano przed wydaniem decyzji zgodnie z zasadami określonymi w art. 11¹ ust. 2 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. W przypadku jednego zezwolenia długoterminowego Nr 7340-A.1.2015 obowiązującego od 16.01.2015r. pobrano ratę opłaty naliczoną proporcjonalnie do 30.04.2015 r. za 107 dni zamiast za 105 dni. Z wyjaśnień złożonych przez inspektora realizującego zadania w zakresie przygotowywania dokumentacji związanej z wydawaniem zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynika, że naliczanie opłat za zezwolenia dokonywane są automatycznie przez program komputerowy. Różnica 2 dni prawdopodobnie powstała

z błędnego naliczenia przez ww. program. W trakcie czynności kontrolnych zwrócono się o wyjaśnienie zaistniałej sytuacji do informatyka obsługującego wskazany program.

Opłaty za zezwolenia jednorazowe pobierano przed wydaniem decyzji zgodnie z zasadami określonymi w art. 18¹ ust. 3 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w stawkach określonych w art. 18¹ ust. 3 w związku z art. 11¹ ust. 2 pkt 3 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

Zezwolenia wydawane były po uzyskaniu opinii Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. W przypadku jednej decyzji dotyczącej zezwolenia jednorazowego Nr SO.7340.9.11.2014 opinia Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z dnia 5.11.2014 r. zgodnie ze złożonym wnioskiem o wydanie jednorazowego zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych dotyczyła lokalizacji punktu sprzedaży przy ul. Plac Wolności w Sępólnie Krajeńskim, natomiast w decyzji jako miejsce usytuowania sprzedaży wskazano ul. Tadeusza Kościuszki w Sępólnie Krajeńskim.

Z wyjaśnień złożonych przez inspektora realizującego zadania w zakresie przygotowywania dokumentacji związanej z wydawaniem zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynika, że organizator przedsięwzięcia w ostatniej chwili zmienił lokalizację imprezy, informując telefonicznie o tym fakcie. Data, nazwa imprezy i organizator nie uległy zmianie. W związku z powyższym przedsiębiorca w dniu 24.11.2014 r. złożył wniosek uzupełniający dotyczący zmiany miejsca jednorazowej sprzedaży alkoholu z ul. Plac Wolności na ul. Tadeusza Kościuszki. Brak opinii Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dotyczącej zmienionego miejsca sprzedaży (co wynika z uzupełnienia do wniosku) spowodowany był niedopatrzeniem przez osobę przygotowującą projekt zezwolenia.

W jednym przypadku decyzję dotyczącą zezwolenia jednorazowego Nr SO.7340.9.11.2014 wydano po terminie.

Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży, poza miejscem sprzedaży, jednorazowe w okresie objętym kontrolą podpisywała Kierownik Referatu Spraw Obywatelskich.

Jednym z zaleceń pokontrolnych zawartych w wystąpieniu pokontrolnym znak: WNK.III.431.17.2014.JT.BG z dnia 30 września 2014 r. było rozważenie rozdzielania funkcji opiniodawczej w ramach działalności Komisji do spraw Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z reprezentowaniem organu przez p. B. B., która z upoważnienia organu wydaje decyzje na sprzedaż napojów alkoholowych. Z wyjaśnień złożonych w toku czynności kontrolnych przez Sekretarza Gminy Sępólno Krajeńskie wynika, że p. B. B. nie będzie reprezentowała organu w zakresie wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

W sytuacjach określonych w art. 18 ust. 12 pkt 1 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi wydawane były decyzje administracyjne o wygaszeniu udzielonych zezwoleń, decyzje zawierały wymagane elementy określone w art. 107 § 1 Kpa. Decyzje wydawane były bez zbędnej zwłoki. W przywoływanej podstawie prawnej podawano aktualny adres publikacyjny obwieszczenia zawierającego tekst jednolity ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz aktualny adres publikacyjny obwieszczenia zawierającego tekst jednolity Kpa.

Poddane kontroli pisemne oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w roku poprzednim składane były przez przedsiębiorców

w wymaganym terminie zgodnie z art. 11¹ ust. 4 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Druki oświadczeń nie zawierały informacji dotyczącej odpowiedzialności karnej, za składanie fałszywych zeznań.

W okresie objętym kontrolą sprawdzającą do Burmistrza Sępólna Krajeńskiego wpłynęła 1 skarga oraz 1 wniosek.

Skarga odnotowana w rejestrze skierowana była do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Bydgoszczy za pośrednictwem Burmistrza Sępólna Krajeńskiego. Skarga dotyczyła bezczynności w przedmiocie nieudostępnienia informacji publicznej.

Wniosek odnotowany w rejestrze skarg i wniosków uznano za zasadny, załatwiono w wymaganym terminie, odpowiedź na wniosek spełnia wymogi określone w art. 247 w zw. z art. 238 § 1 Kpa.

W wyniku przeprowadzonej kontroli sprawdzającej stwierdzono, że zalecenia określone w wystąpieniu pokontrolnym znak: WNK.III.431.17.2014.JT.BG z dnia 30 września 2014 r. zostały wykonane.

Natomiast w trakcie kontroli sprawdzającej stwierdzono uchybienia dlatego wskazuje się następujący zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień:

- w przypadku jednego zezwolenia długoterminowego Nr 7340-A.1.2015 obowiązującego od 16.01.2015r. pobrano ratę opłaty naliczoną proporcjonalnie do 30.04.2015r. za 107 dni zamiast za 105 dni,
- w dwóch zezwoleniach jednorazowych w podstawie prawnej przytoczono art. 18 ust. 1 i 2 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, zamiast art. 18¹ ust. 1 i 2 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, który dotyczy zezwoleń jednorazowych.
- w przypadku jednej decyzji dotyczącej zezwolenia jednorazowego Nr SO.7340.9.11.2014 brak opinii Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dotyczącej lokalizacji miejsca sprzedaży określonej w decyzji,
- w jednym przypadku decyzję dotyczącą zezwolenia jednorazowego Nr SO.7340.9.11.2014 wydano po terminie.

Przyczyną stwierdzonych nieprawidłowości jest: w przypadku różnicy 2 dni w naliczeniu opłaty za zezwolenie długoterminowe prawdopodobnie automatyczne działanie programu komputerowego obarczonego błędem; w przypadku wydania zezwolenia jednorazowego na sprzedaż napojów alkoholowych niedopatrzenie przez osobę przygotowującą projekt zezwolenia polegające na braku opinii Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dotyczącej lokalizacji miejsca sprzedaży określonej w decyzji, w przypadku wydania decyzji po terminie niezachowanie terminu określonego w art. 35 § 3 Kpa.

Skutkiem tego jest: błędne pobranie opłaty za zezwolenie długoterminowe na sprzedaż napojów alkoholowych, wydanie zezwolenia jednorazowego na sprzedaż napojów alkoholowych bez opinii Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, nieprzestrzeżenie art. 35 § 3 Kpa.

Za stwierdzone w trakcie kontroli nieprawidłowości odpowiedzialność ponosi p. B. B. Kierownik Referatu Spraw Obywatelskich, a p. Waldemar Stupałkowski Burmistrz Sępólna Krajeńskiego jako kontrolowany organ.

Do ustaleń zawartych w projekcie wystąpienia pokontrolnego z dnia 26.05.2015 roku nie zostały zgłoszone żadne zastrzeżenia. W projekcie wystąpienia pokontrolnego nie dokonano sprostowań, skreśleń ani uzupełnień.

W związku z powyższymi ocenami, uwagami w celu wyeliminowania stwierdzonych w wyniku kontroli nieprawidłowości zalecam Panu:

- pobranie opłaty za zezwolenie proporcjonalnie do okresu jego obowiązywania,
- przytaczanie w podstawie prawnej zezwoleń jednorazowych art. 18¹ ust. 1 i 2 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- wydawanie opinii Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych adekwatnie do lokalizacji miejsca sprzedaży określonej w decyzji,
- terminowe wydawanie zezwoleń jednorazowych.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje podmiot kontrolowany, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

Na podstawie art. 49 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) oczekuję od Pana w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia, informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych uchybień.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski