



Bydgoszcz, 15 grudnia 2014 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI
WNK.III.431.1.21.2014.JJ.ACh

Pan
Roman Wieczorek
Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia
ul. Topolowa 2
88-133 Dąbrowa Biskupia

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. Nr 31, poz. 206 ze zm.), 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. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 267 ze zm.) w dniach 1-2.10.2014 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeprowadził kontrolę Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia (zwanego dalej Wójtem), adres: 88-133 Dąbrowa Biskupia, ul. Topolowa 2, zrealizowaną przez zespół kontrolny Wydziału Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w składzie:

- J. J. – kierownik Oddziału Kontroli, kierownik zespołu kontrolnego,

- A. Ch. – insp. wojewódzki, członek zespołu kontrolnego,

w zakresie wykonywania wybranych 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 ze zm.) zwanej dalej ustawą z dnia 26.10.1982 r. lub ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi:

- a) spełniania wymogów formalnoprawnych składanych wniosków oraz wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży lub poza miejscem sprzedaży: do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo, powyżej 4,5 % do 18 % zawartości alkoholu (z wyjątkiem piwa) oraz powyżej 18 % zawartości alkoholu, zezwoleń na wyprzedaż posiadanych zapasów i decyzji o cofnięciu i wygaszeniu zezwolenia,
- b) terminowości i poprawności pobieranych opłat za korzystanie z zezwoleń,
- c) monitorowania składania oświadczeń o wartości sprzedaży napojów w roku poprzednim,
oraz przyjmowania i załatwiania skarg i wniosków.

Okres objęty kontrolą: 1.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli działalność kontrolowana oceniona została:

- w zakresie ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – pozytywnie z nieprawidłowościami,
- w zakresie organizacji przyjmowania skarg i wniosków – pozytywnie.

Ocen dokonano na podstawie następujących ustaleń:

1. W zakresie realizacji ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi:
 - a) uchwałą Nr XXX/259/2001 Rady Gminy w Dąbrowie Biskupiej z dnia 27 września 2001 r. ustalono liczbę 35 punktów sprzedaży napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5 % alkoholu (z wyjątkiem piwa) przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży oraz liczbę 10 punktów w miejscu sprzedaży napojów alkoholowych.
Uchwałą Nr IV/35/2003 Rady Gminy w Dąbrowie Biskupiej z dnia 6 lutego 2003 r. określono zasady usytuowania miejsc sprzedaży i podawania napojów alkoholowych na terenie Gminy Dąbrowa Biskupia,
 - b) w kontrolowanym okresie łącznie zostało wydanych 29 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu lub poza miejscem sprzedaży, w tym:
 - 23 zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży (zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo – 9 zezwoleń, zawierających powyżej 4,5 % do 18 % zawartości alkoholu z wyjątkiem piwa – 8 zezwoleń, zawierających powyżej 18 % zawartości alkoholu – 6 zezwoleń),
 - 1 zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży (zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo),
 - 5 zezwoleń jednorazowych na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo,
 - c) w okresie objętym kontrolą:
 - nie wydano decyzji w sprawie cofnięcia zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
 - nie wydano decyzji na wyprzedzając posiadanych zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych,
 - wydano 10 decyzji o wygaśnięciu 25 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na podstawie art. 18 ust. 12 pkt 1 i 5 ustawy z dnia 26.10.1982 r., z tego 1 decyzję dotyczącą 2 zezwoleń z uwagi na niezłożenie oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży i niewniesienie opłaty za korzystanie z zezwoleń oraz 9 decyzji dotyczących 23 zezwoleń z powodu likwidacji punktu sprzedaży,
 - d) kontroli poddano 29 spraw zakończonych wydaniem zezwolenia oraz 10 decyzji o wygaśnięciu zezwoleń, co stanowi 100 % zezwoleń i decyzji wydanych w okresie objętym kontrolą,
 - e) składane do podmiotu kontrolowanego wnioski przedsiębiorców o wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych spełniają, co do zasady, wymagania określone w art. 18 ust. 5 i 18¹ ustawy z 26.10.1982 r., za wyjątkiem *niewłaściwego określenia we wzorze wniosku rodzaju alkoholu – w tzw. kat. „B” pominięcie fragmentu „za wyjątkiem piwa”, nieprawidłowo pozostawiono także wymóg załączania do wniosku zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, w jednym przypadku nie określono przedmiotu działalności gospodarczej i nie podano adresu składowania napojów alkoholowych – wszystko odnośnie wniosków o zezwolenie długoterminowe, a we wzorze wniosku o wydanie zezwolenia jednorazowego pominięto pozycję „adres punktu składowania napojów alkoholowych”,*

- f) do wniosków o zezwolenia długoterminowe dołączana była dokumentacja określona w art. 18 ust. 6 ustawy z dnia 26.10.1982, nie stwierdzono przypadków braku wymaganych załączników. Wnioski zawierały w załączeniu dokument stwierdzający prawo do lokalu będącego punktem sprzedaży, ewentualną pisemną zgodę właściciela budynku i decyzję właściwego państwowego inspektora sanitarnego. *Na wniosku o wydanie zezwolenia jednorazowego organizator imprezy wpisał zgodę na organizację imprezy, co wykracza poza zapisy art. 18¹ ustawy z 26.10.1982 r. w zw. z art. 18 tej ustawy,*
- g) wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych spełniają wymagania dla aktów administracyjnych określonych w art. 107 K.p.a. *za wyjątkiem: braku w zezwoleniach długoterminowych uzasadnienia faktycznego i prawnego lub powołania się na art. 107 § 4 K.p.a., w zezwoleniach jednorazowych brak wskazania organu odwoławczego i uzasadnienia prawnego oraz powołanie wadliwej podstawy prawnej – art. 18 ust. 1 ustawy z 26.10.1982 r. zamiast 18¹tej ustawy. W podstawie prawnej zezwoleń długoterminowych i jednorazowych nie wskazano adresu publikacyjnego K.p.a.,*
- h) zezwolenia długoterminowe wydawane były na okresy zgodne z art. 18 ust. 9 ustawy z 26.10.1982 r., oddzielnie dla poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych – zgodnie z art. 18 ust. 3, a zezwolenia jednorazowe na okresy zgodne z art. 18¹ ust. 2. Zezwolenia podpisywał Wójt,
- i) postępowania o wydawanie zezwoleń prowadzono w terminach nieprzekraczających terminu określonego w art. 35 § 3 K.p.a.,
- j) odbiór wydawanych zezwoleń przedsiębiorcy potwierdzali podpisem wraz z datą na egzemplarzach zezwolenia umieszczonych w aktach spraw,
- k) podmiot kontrolowany prawidłowo stosował zasady wyliczania opłat za wydane zezwolenia, *za wyjątkiem 1 przypadku – Tabela IV poz. 3 przyjęcie opłaty niższej o 56,72 zł. Opłaty za zezwolenia długoterminowe przy kontynuacji zezwolenia wnoszone były jednorazowo lub w 3 równych ratach. Opłaty za zezwolenia długoterminowe i jednorazowe wnoszone były, co do zasady, nie później niż data wydania zezwolenia, za wyjątkiem 9 przypadków – Tabela IV poz. 2, 7 i 9 oraz Tabela V poz. 1 i 4,*
- l) każde z kontrolowanych zezwoleń długoterminowych i jednorazowych posiadało pozytywną opinię Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Dąbrowie Biskupiej, przez co spełniony był wymóg określony w art. 18 ust. 3a ustawy z dnia 26.10.1982 r., *za wyjątkiem 2 zezwoleń dla Pani S. L., gdzie wydane postanowienie dotyczyło 1 rodzaju alkoholu,*
- ł) monitoring terminowości składania oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych oraz wnoszenia rat opłat za korzystanie z zezwoleń spełniany jest poprzez sprawdzanie przez pracownika merytorycznego w służbach finansowych Urzędu. Oświadczenia złożone zostały w ustawowym terminie *poza 1 przypadkiem braku złożenia oświadczenia, który skutkował decyzją o wygaśnięciu zezwolenia. Wzór oświadczenia zawiera w treści rygor odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań (art. 233 kk), czego nie przewiduje ustawa z 26.10.1982 r.*

m) w przypadku stwierdzenia niezłożenia oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży, niewpłacenia raty za zezwolenie lub złożenia oświadczenia o likwidacji punktu sprzedaży wydanych zostało łącznie 10 decyzji o wygaśnięciu 25 zezwoleń. Decyzje zawierały elementy określone w art. 107 K.p.a. *za wyjątkiem: nieaktualnego adresu publikacyjnego K.p.a. i ustawy z 26.10.1982 r. (1 przypadek – Pani J. K.), braku wskazania organu odwoławczego* i były podpisywane przez Wójta. *Decyzjom nadawano klauzulę ostateczności.* Decyzje wygaszające zezwolenie wysyłane były pocztą za zwrotnym potwierdzeniem odbioru.

2. W zakresie przyjmowania i załatwiania skarg i wniosków:

a) przyjmowanie, rozpatrywanie i załatwianie skarg i wniosków przez Wójta Dąbrowa Biskupia odbywa się na zasadach określonych w Dziale VIII ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2013 r., poz.267 ze zm.), rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 8 stycznia 2002 r. w sprawie organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków (Dz. U. Nr 5, poz. 46) oraz na zasadach określonych w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej wprowadzonym zarządzeniem NR 7/OR/2007 z dnia 6 czerwca 2007 r. ze zm. - § 7 ust. 2 pkt 12, § 20, § 21, § 27 ust. 2, § 28 ust. 1 pkt 1,

b) realizacja obowiązku informowania ludności o dniach i godzinach przyjęć w sprawach skarg i wniosków przez Wójta i Referat Organizacyjny i Spraw Obywatelskich jest zgodna z przepisami K.p.a. i rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 8 stycznia 2002 r. w sprawie organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków (Dz. U. Nr 5, poz. 46). Na tablicy ogłoszeń przy głównym wejściu do Urzędu Gminy znajduje się informacja o treści: „Wójt Gminy przyjmuje w sprawach skarg i wniosków we wtorki w godz. 8.00 – 17.00. Skargi i wnioski przyjmuje Referat Organizacyjny i Spraw Obywatelskich w godzinach pracy Urzędu”,

c) w kontrolowanej jednostce prowadzony jest rejestr skarg i wniosków.

W 2013 roku nie odnotowano w nim wpływu żadnej skargi ani wniosku, wobec czego nie stosowano trybu szczególnego określonego w art. 233-325 K.p.a., nie stwierdzono skarg składanych lub przekazywanych przez posłów na Sejm, senatorów lub radnych oraz nie przyjmowano skarg lub wniosków składanych ustnie do protokołu.

W związku z powyższym wskazuje się następujący zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień:

- niewłaściwe określenie we wzorze wniosku rodzaju alkoholu – w tzw. kat. „B” pominięcie fragmentu „za wyjątkiem piwa”, nieprawidłowe pozostawienie wymogu załączania do wniosku zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, w jednym przypadku nieokreślenie przedmiotu działalności gospodarczej i niepodanie adresu składowania napojów alkoholowych – wszystko odnośnie wniosków o zezwolenie długoterminowe, a we wzorze wniosku o wydanie zezwolenia jednorazowego pominięcie pozycji „adres punktu składowania napojów alkoholowych”,
- wpisanie na wniosku o wydanie zezwolenia jednorazowego przez organizatora imprezy zgody na organizację imprezy, co wykracza poza zapisy art. 18¹ ustawy z 26.10.1982 r. w zw. z art. 18 tej ustawy,
- brak w zezwoleniach długoterminowych uzasadnienia faktycznego i prawnego lub powołania się na art. 107 § 4 K.p.a.,

- w zezwoleniach jednorazowych brak uzasadnienia prawnego i powołanie wadliwej podstawy prawnej – art. 18 ust. 1 ustawy z 26.10.1982 r. zamiast 18¹ tej ustawy,
 - zawarcie w treści wzoru oświadczenia o wartości sprzedaży napojów alkoholowych rygору odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań (art. 233 kk), czego nie przewiduje ustawa z 26.10.1982 r.,
 - niewskazywanie w podstawie prawnej zezwoleń długoterminowych i jednorazowych adresu publikacyjnego K.p.a.,
 - w wydawanych decyzjach o wygaśnięciu zezwoleń podanie nieaktualnego adresu publikacyjnego K.p.a. i ustawy z 26.10.1982 r.,
- oraz nieprawidłowości:
- przyjęcie niższej opłaty za 1 wydane zezwolenie,
 - w zezwoleniach jednorazowych brak wskazywania organu odwoławczego i uzasadnienia prawnego,
 - wydanie 9 zezwoleń przed wniesieniem opłaty,
 - wydanie 2 zezwoleń bez opinii Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
 - w wydawanych decyzjach o wygaśnięciu zezwoleń brak wskazywania organu odwoławczego i nadawanie im klauzuli ostateczności.

Przyczyną uchybień i nieprawidłowości było niedopatrzenie, pomyłka i niewłaściwa interpretacja przepisów ustawy z 26.10.1982 r. i K.p.a., a skutkiem błędy w realizacji tych ustaw i zaniżenie dochodów Gminy.

Za stwierdzone w trakcie kontroli uchybienia odpowiedzialność ponosi podinspektor – p. U. K. i kierownik Referatu Organizacyjnego i Spraw Obywatelskich, Urzędu Stanu Cywilnego – p. S. K., a z tytułu ogólnego nadzoru – Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego z dnia 24 października 2014 r. nie złożono zastrzeżeń, nie dokonano w nim sprostowań, skreśleń ani uzupełnień.

W związku z powyższymi uwagami, ocenami i wnioskami zalecam Panu podjęcie następujących działań w celu wyeliminowania stwierdzonych w wyniku kontroli uchybień:

- właściwe określenie we wzorze wniosku rodzaju alkoholu tzw. kat. „B” przez dodanie fragmentu „za wyjątkiem piwa”, usunięcie wymogu załączania do wniosku zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej oraz przyjmowanie wniosków o zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych (długoterminowych i jednorazowych) wypełnionych zgodnie z art. 18 ust 5 ustawy z 26.10.1982 r.,
 - pominięcie przy wnioskach o wydanie zezwolenia jednorazowego zgody organizatora imprezy na sprzedaż alkoholu,
 - zawieranie w zezwoleniach długoterminowych uzasadnienia faktycznego i prawnego lub powoływanie się na art. 107 § 4 K.p.a.,
 - w zezwoleniach jednorazowych zawieranie uzasadnienia prawnego i powoływanie właściwej podstawy prawnej,
 - usunięcie z wzoru oświadczenia o wartości sprzedaży napojów alkoholowych rygору odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań,
 - wskazywanie w podstawie prawnej zezwoleń długoterminowych i jednorazowych adresu publikacyjnego K.p.a.,
 - w wydawanych decyzjach o wygaśnięciu zezwoleń podawanie aktualnego adresu publikacyjnego K.p.a. i ustawy z 26.10.1982 r.,
- oraz nieprawidłowości:
- przyjmowanie opłat za wydawane zezwolenia we właściwej wysokości,

- w zezwoleniach jednorazowych wskazywanie organu odwoławczego,
- wydanie zezwoleń po wniesieniu opłaty,
- wydawanie zezwoleń wyłącznie po uzyskaniu opinii Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- w wydawanych decyzjach o wygaśnięciu zezwoleń wskazywanie organu odwoławczego i nienadawanie im klauzuli ostateczności.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej 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 i nieprawidłowości.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski