



Bydgoszcz, 12 grudnia 2014 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI
WNK.III.431.1.19.2014.JJ.ACh

Pan
Dariusz Gryniewicz
Wójt Gminy Sadki
ul. Strażacka 11
89-110 Sadki

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) w dniu 3.09.2014 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeprowadził kontrolę sprawdzającą Wójta Gminy Sadki (zwanego dalej Wójtem), adres: 89-110 Sadki, ul. Strażacka 11 zrealizowaną przez zespół kontrolny Wydziału Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w składzie: JJ – kierownik oddziału Kontroli – kierownik zespołu kontrolnego, A.Ch – insp. wojewódzki – członek zespołu kontrolnego

Okres objęty kontrolą: 1.01.2014 r. – 31.08.2014 r.

W wyniku kontroli w 2013 r. stwierdzone zostały następujące uchybienia i nieprawidłowości:

- a) stosowane wzory wniosków o zezwolenia długoterminowe zawierały niezgodny z prawem wymóg załączania do wniosku zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej lub odpisu z rejestru przedsiębiorców, co jest niezgodne z przepisami art. 220 § 1 pkt 2 lit. b Kodeksu postępowania administracyjnego oraz art. 38 ust. 5 ustawy o swobodzie działalności gospodarczej,
- b) na wzorach wniosku wadliwe oznaczenie alkoholu powyżej 4,5% do 18 % zawartości alkoholu, bez dodania „, z wyjątkiem piwa”,
- c) w jednym przypadku przyjęcie wniosku bez kompletu wymaganych dokumentów,
- d) w zezwoleniach jednorazowych, mimo powołania w podstawie prawnej art. 107 § 4 K.p.a., brak formuły uzasadniającej odstąpienie od uzasadnienia decyzji,
- e) w zezwoleniach jednorazowych brak powołania się w podstawie prawnej na pozytywną opinię GKRPA,
- f) doręczenie w 2 przypadkach zezwoleń osobom nieuprawnionym,
- g) wydanie jednego zezwolenia jednorazowego bez opinii GKRPA,
- h) wydanie jednego zezwolenia bez opłaty i wobec rezygnacji przed doręczeniem, brak wydania decyzji o wygaśnięciu zezwolenia,
- i) wyliczanie proporcjonalnych opłat za zezwolenia w oparciu o dni i miesiące zamiast według liczby dni korzystania z zezwolenia w danym roku oraz pobranie części opłat za zezwolenia po dniu wydania zezwolenia,
- j) przyjęcie skargi na działanie jednostki nie będącej gminną jednostką organizacyjną i jej merytoryczne załatwienie, zamiast przekazania skargi do jednostki właściwej,
- k) przy zawiadomieniu skarżącego nie został zachowany tryb określony w art. 238 K.p.a.

W wystąpieniu pokontrolnym z 17.10.2014 r. Wojewoda zalecił:

- a) stosowanie art. 220 § 1 pkt 2 lit. b Kodeksu postępowania administracyjnego oraz art. 38 ust. 5 ustawy o swobodzie działalności gospodarczej,
- b) stosowanie określeń rodzaju alkoholu zgodnie z ustawą z 26.10.1982 r.,
- c) przyjmowanie wniosków z wymaganymi załącznikami,
- d) w wydawanych zezwoleniach jednorazowych umieszczanie formuły uzasadniającej odstąpienie od uzasadnienia decyzji,
- e) powoływanie w podstawie prawnej pozytywnej opinii GKRPA, która zgodnie z art. 18 ust. 3a ustawy z 26.10.1982 r. stanowi warunek wydania zezwolenia,
- f) prawidłowe stosowanie przepisów Rozdziału 8 K.p.a. "Doręczenia",
- g) wydawanie zezwoleń jednorazowych zawsze po uzyskaniu opinii GKRPA,
- h) obliczanie proporcjonalnych opłat w oparciu o dni udzielonego zezwolenia oraz obieranie opłat przed dniem wydania zezwolenia, zgodnie z art. 11¹ ust. 2 ustawy z 26.10.1982 r.,
- i) ostateczne załatwienie sprawy zezwolenia nr 13/2012,
- j) prawidłowe kwalifikowanie skarg w postępowaniu skargowym oraz stosowania art. 231 i 238 K.p.a.

W odpowiedzi na Wystąpienie pokontrolne Wojewody pismem z dnia 18.11.2013 r. znak: SKG. 1710.1.2013.KŁ Sekretarz Gminy poinformował o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków oraz sposobie usunięcia nieprawidłowości.

W wyniku przeprowadzonej kontroli działalność kontrolowana oceniona została:

- a) w zakresie realizacji zadań wynikających z ustawy 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 26.10.1982 r. - pozytywnie z nieprawidłowościami,
- b) w zakresie przyjmowania, rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków pozytywnie z nieprawidłowościami.

Ocen dokonano na podstawie następujących ustaleń:

1. w zakresie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi:

- a) uchybienia i nieprawidłowości ustalone w wyniku kontroli przeprowadzonej w 2013 r. zostały w pełni usunięte, niemniej obecnie przeprowadzona kontrola wykazała nowe uchybienia i nieprawidłowości, opisane poniżej,
- b) w okresie objętym kontrolą wydano łącznie 24 zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem lub w miejscu sprzedaży, z czego:
 - 13 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży (zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo – 5 zezwoleń, zawierających powyżej 4,5 % do 18 % zawartości alkoholu z wyjątkiem piwa – 4 zezwolenia, zawierających powyżej 18 % zawartości alkoholu – 4 zezwolenia),
 - 5 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo,
 - 6 zezwoleń jednorazowych 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,
 - wydano 2 decyzje na wyprzedaż posiadanych zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych,
 - wydano 17 decyzji o wygaśnięciu 17 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na podstawie art. 18 ust. 12 pkt 1 i 5 ustawy z dnia 26.10.1982 r., z tego 2 decyzje z uwagi na niewniesienie opłaty za korzystanie z zezwoleń oraz 15 decyzji z powodu likwidacji punktu sprzedaży,
- d) kontroli poddano 24 sprawy zakończone wydaniem zezwolenia oraz 17 decyzji o wygaśnięciu i 2 decyzje na wyprzedaż posiadanych, zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych, co stanowi 100 % zezwoleń wydanych w okresie objętym kontrolą,
- e) składane do podmiotu kontrolowanego wnioski przedsiębiorców o wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych spełniają wymagania określone w art. 18 ust. 5 i 18¹ ustawy z 26.10.1982 r., natomiast *nieprawidłowo wprowadzone zostało w treści wniosku o zezwolenie długoterminowe oświadczenie składane pod rygorem odpowiedzialności karnej z art. 233 k.k.*,
- f) do wniosków o zezwolenia długoterminowe dołączana była dokumentacja określona w art. 18 ust. 6 ustawy z dnia 26.10.1982 r. i nie stwierdzono przypadków braku wymaganych załączników. Wnioski zawierały dokument stwierdzający prawo do lokalu będącego punktem sprzedaży, ewentualną pisemną zgodę właściciela budynku i decyzję właściwego państwowego inspektora sanitarnego. Wnioski o zezwolenia jednorazowe zawierają wymóg przedłożenia pisemnej zgody organizatora 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.,
- 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 lub działający z upoważnienia Wójta Zastępca Wójta,
- 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 umieszczanych w aktach spraw,
- k) podmiot kontrolowany prawidłowo stosował zasady wyliczania opłat za wydane zezwolenia. Opłaty za zezwolenia długoterminowe przy kontynuacji zezwolenia wnoszone były jednorazowo lub w 3 ratach. *Opłaty płatne w ratach wnoszone były w nierównych ratach, co jest niezgodne z art. 11¹ ust. 7 ustawy z dnia 26.10.1982 r.* Natomiast opłaty wnoszone w trakcie trwania zezwolenia wnoszone były w równych ratach. Opłaty za zezwolenia długoterminowe i jednorazowe wnoszone były nie później niż data wydania zezwolenia,
- l) każde z kontrolowanych zezwoleń długoterminowych i jednorazowych posiadało pozytywną opinię Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

w Sadkach, przez co spełniony był wymóg określony w art. 18 ust. 3a ustawy z dnia 26.10.1982 r.,

- m) monitoring terminowości składania oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych oraz wnoszenia rat opłat za korzystanie z zezwoleń spełniany jest poprzez bieżącą współpracę z Referatem Finansów i Budżetu, przekazywanie sobie informacji i wydruków o dokonanych wpłatach w kasie Urzędu lub przelewem bankowym. Wszystkie oświadczenia złożone zostały w ustawowym terminie,
- n) ostatecznie została załatwiona kwestia zezwolenia dla Pani M.P. poprzez umorzenie postępowania administracyjnego w sprawie,
- o) w przypadku stwierdzenia braku wniesienia rat opłat w terminach określonych w art. 11¹ ust. 7 ustawy z dnia 26.10.1982 r. wydane zostały 2 decyzje o wygaśnięciu zezwolenia oraz 15 decyzji z uwagi na likwidację punktu sprzedaży, przy czym wydane decyzje mają powieloną numerację. Decyzje zawierały elementy określone w art. 107 K.p.a., podpisywał je Wójt lub z jego upoważnienia zastępca Wójta. Decyzje wygaszające zezwolenie wysyłane zostały pocztą za zwrotnym potwierdzeniem odbioru lub przekazane osobiście za potwierdzeniem odbioru na kopii decyzji,
- p) na wniosek zainteresowanego przedsiębiorcy z dnia 3.02.2014 r. wydano 2 zezwolenia na wyprzedaż posiadanych, zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych. Powodem wydania tych zezwoleń były wygaśnięcia wcześniej wydanych zezwoleń z uwagi na upływ terminów ich ważności. Wydawane zezwolenia spełniają wymagania dla aktów administracyjnych określonych w art. 107 K.p.a., *natomiast nieprawidłowo wprowadzone zostało w treści wniosku o wydanie zezwolenia na wyprzedaż posiadanych, zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych oświadczenie składane pod rygorem odpowiedzialności karnej z art. 233 k.k. Wysokość naliczonych opłat za zezwolenia prawidłowa.*

2. w zakresie przyjmowania, rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków uchybienia i nieprawidłowości ustalone w wyniku kontroli przeprowadzonej w 2013 r. zostały w pełni usunięte, bowiem skargi, które wpłynęły zostały prawidłowo zakwalifikowane.

- a) w kontrolowanym okresie do urzędu wpłynęły dwie skargi:
 - skarga Pana L.L. złożona na działalność firmy przewozowej ... pocztą elektroniczną w dniu 11 lutego 2014 r., w dniu 27.02.2014 r. została przekazana do Powiatowego Rzecznika Konsumentów, o czym powiadomiono skarżącego e- mailem w dniu 28 lutego 2014 r.,
 - skarga Pana M.L. z dnia 28 lutego 2014 r. (wpływ 4.03.2014 r.) na naruszenie tajemnicy korespondencji przez Z. K. w P. została w dniu 21 marca 2014 r. przekazana według właściwości do Dyrektora O. I. S. W. w Bydgoszczy,
- b) skargi zostały wpisane do rejestru skarg i wniosków w 2014 r. i przekazane organom właściwym, zgodnie z art. 231 K.p.a., z tym, że *nie został dotrzymany 7- dniowy termin do przekazania skargi określony w art. 231 K.p.a.*
- c) o fakcie przekazania skarg skarżący zostali zawiadomieni odrębnymi pismami,
- d) skargi były przekazane pismami podpisanymi przez Wójta lub upoważnionego Sekretarza Gminy,
- e) w kontrolowanym okresie nie składano skarg lub wniosków ustnie do protokołu,
- f) nie odnotowano skarg składanych przez posłów na Sejm, senatorów lub radnych,

g) zasady i terminy przyjmowania skarg i wniosków nie uległy zmianie w stosunku do roku 2012 r.

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

- w treści wniosku o wydanie zezwolenia długoterminowego na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wniosku o wydanie zezwolenia na wyprzedaż posiadanych zinventaryzowanych zapasów napojów alkoholowych nieprawidłowo wprowadzone zostało oświadczenie składane pod rygorem odpowiedzialności karnej z art. 233 k.k., i nieprawidłowości:
 - opłaty płatne w ratach wnoszone były w nierównych ratach, co jest niezgodne z art. 11¹ ust. 7 ustawy z dnia 26.10.1982 r.,
 - przy przekazaniu skarg do organów właściwych do ich rozpatrzenia nie został zachowany 7-dniowy termin określony w art. 231 K.p.a.
- Przyczyną wprowadzenia oświadczeń z zagrożeniem odpowiedzialnością karną była nieprawidłowa interpretacja przepisów ustawy z 26.10.1982 r. a skutkiem wprowadzenie zagrożenia niezgodnego z prawem.
- Przyczyną pobierania nierównych rat w roku udzielania zezwolenia na kontynuację sprzedaży napojów alkoholowych było naruszenie przepisów ustawy z dnia 26.10.1982 r., natomiast z uwagi na prawidłowość opłaty rocznej, negatywny skutek finansowy nie występuje.
- Przyczyną uchybienia terminu do przekazania skargi były błędy w stosowaniu art. 231 K.p.a.

W zakresie udzielania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych odpowiedzialność bezpośrednią ponosi inspektor T.K. i kierownik Referatu Organizacyjnego i Spraw Obywatelskich M.D., w zakresie skarg i wniosków – Sekretarz Gminy, a z tytułu ogólnego nadzoru - Wójt.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego z dnia 20 października 2014 r. nie złożono zastrzeżeń, nie dokonano w nim sprostowań, skreśleń ani uzupełnień.

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

- w treści wniosku o wydanie zezwolenia długoterminowego na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wniosku o wydanie zezwolenia na wyprzedaż posiadanych zinventaryzowanych zapasów napojów alkoholowych usunięcie zapisów związanych ze składaniem oświadczeń pod rygorem odpowiedzialności karnej z art. 233 k.k., i nieprawidłowości:
- spowodowanie wnoszenia opłat w równych ratach, zgodnie art. 11¹ ust. 7 ustawy z dnia 26.10.1982 r.,
- przy przekazaniu skarg do organów właściwych do ich rozpatrzenia zachowanie 7- dniowego termin określonego w art. 231 K.p.a.

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