



Bydgoszcz, 20 stycznia 2016 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WNK.DW.III.431.1.11.2015.JL.WK

**Pani
Ewa Braszkiewicz
Wójt Gminy Włocławek**

**ul. Królewiecka 7,
87-800 Włocławek**

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 2015 r., 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) w związku z art. 76 ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 584 ze zm.) w dniach 6-9 października 2015 r. – Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeprowadził kontrolę Wójta Gminy Włocławek – zwanego dalej *Wójtem*, adres: ul. Królewiecka 7, 87-800 Włocławek, zrealizowaną przez zespół kontrolny w składzie:

- starszy inspektor w Wydziale Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy – kierownik zespołu kontrolnego (upoważnienie Nr 664/2015),
- inspektor wojewódzki w Wydziale Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy – członek zespołu kontrolnego (upoważnienie Nr 665/2015),

Kontrolę przeprowadzono 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 2015 r. poz. 1286) – zwanej dalej *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,

Okres objęty kontrolą: 1.01.2014 r. – 31.12.2014 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli działalność kontrolowaną oceniono – **pozytywnie z nieprawidłowościami**.

Oceny dokonano na podstawie następujących ustaleń:

- a) w okresie objętym kontrolą wydano łącznie 35 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, z czego:
 - 18 zezwoleń długoterminowych na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży, w tym:
 - 6 zezwoleń na produkty zawierające do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo,
 - 6 zezwoleń na produkty zawierające powyżej 4,5% do 18% zawartości alkoholu z wyjątkiem piwa,
 - 6 zezwoleń na produkty zawierające powyżej 18% zawartości alkoholu,
 - 7 zezwoleń długoterminowych na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży, w tym:
 - 5 zezwoleń na produkty zawierające do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo,
 - 2 zezwolenia na produkty zawierające powyżej 18% zawartości alkoholu,
 - 9 zezwoleń jednorazowych na sprzedaż napojów alkoholowych do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo,
 - 1 zezwolenie na wyprzedaż posiadanych, zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych,
- b) w okresie objętym kontrolą wydano:
 - 3 decyzje umarzające postępowania w sprawie cofnięcia zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
 - 11 decyzji wygaszających zezwolenia z powodu: likwidacji punktu sprzedaży (7), oraz braku wpłaty należnej opłaty (4),
- c) kontroli poddano ogółem 34 sprawy zakończone wydaniem zezwoleń długoterminowych i jednorazowych, 11 postępowań wygaszających zezwolenia, 3 decyzje umarzające postępowania w sprawie cofnięcia zezwoleń oraz 1 postępowanie na wyprzedaż posiadanych zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych co stanowi 100% prowadzonych przez organ spraw w badanym okresie,
- d) w okresie objętym kontrolą, w zakresie przedmiotowym kontroli, obowiązywały uchwały Rady Gminy Włocławek: z dnia 5 lutego 2003 r. Nr IV/32/03 w sprawie ustalenia liczby punktów sprzedaży napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5% alkoholu (z wyjątkiem piwa) przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży jak i w miejscu sprzedaży oraz z dnia 8 lutego 2005 r. Nr XXIII/198/05 w sprawie ustalenia zasad usytuowania na terenie Gminy Włocławek miejsc sprzedaży i podawania napojów alkoholowych,
- e) składane do podmiotu kontrolowanego wnioski przedsiębiorców o wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych posiadały formę odwołującą się do wymaganych treści określonych: w art. 18 ust. 5 oraz art. 18¹ ust. 1 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*, zawierały jednak następujące uchybienia: nie wpisywano adresu punktu składowania napojów alkoholowych (zezwoleń: jednorazowe i na wyprzedaż) oraz na wszystkich drukach o zezwolenia

długoterminowe zawarto obowiązek dołączania zaświadczenia – wpis do ewidencji działalności gospodarczej lub odpis z rejestru przedsiębiorców,

- f) do wniosków o zezwolenia długoterminowe dołączana była dokumentacja określona w art. 18 ust. 6 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*, z wyjątkiem trzech przypadków, gdzie:
- do wniosku dołączono protokół kontroli sanitarnej, decyzję właściwego powiatowego inspektora sanitarnego dołączono po wydaniu decyzji na sprzedaż napojów alkoholowych,
 - dołączono opinię sanitarną zezwalającą na użytkowanie obiektu,
 - stwierdzono brak decyzji właściwego powiatowego inspektora sanitarnego – zaświadczenie, iż zakład znajduje się w rejestrze zakładów podległych urzędowej kontroli dołączono w trakcie trwania postępowania kontrolnego,
- g) wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych spełniały wymagania określone w art. 107 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 267 z późn. zm.) – zwanej dalej *K.p.a.* za wyjątkiem – w 30/34 przypadkach brak uzasadnienia prawnego lub odwołania się do art. 107 § 4 *K.p.a.*,
- h) zezwolenia wydawane były na okresy zgodne z art. 18 ust. 9 lub art. 18¹ ust. 2 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*. Zezwolenia wydawane były oddzielnie dla poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych – zgodnie z art. 18 ust. 3 ww. ustawy przez *Wójta* oraz działających z upoważnienia Skarbnika Gminy lub Sekretarza Gminy,
- i) podczas dokonywania czynności związanych z wydawaniem zezwoleń dla przedsiębiorców stosowano terminy określone w art. 11 ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 284) – zwanej dalej *ustawą o swobodzie działalności gospodarczej* oraz art. 35 § 3 *K.p.a.*,
- j) w okresie kontrolnym wydano 11 decyzji wygaszających zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w trybie art. 18 ust. 12 pkt 1 lub 5 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*, w trzech przypadkach w podstawie prawnej błędnie zastosowano rodzaj wygaszenia podano art. 18 ust. 12 pkt 5 winno być art. 18 ust. 12 pkt 1 ww. ustawy, w 8/11 przypadkach brak uzasadnienia prawnego lub odwołania się do art. 107 § 4 *K.p.a.* Decyzje wydano bez zbędnej zwłoki.
- k) w badanym okresie do *Wójta* wpłynęła informacja z Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w sprawie cofnięcia wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych za nieprzestrzeganie przez właściciela punktu sprzedaży alkoholi, zasad i warunków ich sprzedaży (zakłócenie porządku publicznego) – wpływ 19.08.2014 r. Postanowieniami z 21.08.2014 r. *Wójt* wszczął postępowania administracyjne w sprawie cofnięcia wydanych wcześniej trzech zezwoleń. W trakcie ponownej kontroli przeprowadzonej 09.09.2014 r., nie stwierdzono naruszenia przepisów określonych w art. 18 ust. 10 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*. Z uwagi na fakt, że nie została potwierdzona sytuacja dwukrotnego w ciągu 6 miesięcy powtarzającego się w miejscu sprzedaży lub najbliższej okolicy zakłócenia porządku publicznego, nie zaistniały przesłanki do cofnięcia zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Postępowania stały się bezprzedmiotowe i zgodnie z art. 105 *K.p.a.* umorzono je, decyzją *Wójta* z 10 września 2014 r. Wydane decyzje spełniały wymagania określone w art. 107 *K.p.a.*,

- l) odbiór wydawanych i wygaszanych zezwoleń oraz decyzje umarzające postępowania w sprawie cofnięcia zezwoleń przedsiębiorcy potwierdzali podpisem i datą umieszczanych na egzemplarzu zezwolenia pozostającym w aktach sprawy lub na zwrotnym potwierdzeniu odbioru,
- m) wydane zezwolenia posiadały pozytywną opinię Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Opinie sporządzone w formie postanowienia nie spełniały wymogu określonego w art. 18 ust. 3a *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*, gdyż odnosiły się tylko do uchwały rady w sprawie ustalenia zasad usytuowania na terenie gminy miejsc sprzedaży i podawania napojów alkoholowych z pominięciem uchwały rady w sprawie ustalenia liczby punktów sprzedaży napojów alkoholowych,
- n) opłaty za zezwolenia długoterminowe wnoszone były w równych ratach, w terminach określonych w art. 11¹ ust. 7 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*. Dla nowowydanych i tracących ważność zezwoleń stosowano zasadę - proporcjonalnej wysokości opłaty do okresu ważności zezwolenia, zgodnie z art. 11¹ ust. 8 ww. ustawy.
Podmiot kontrolowany prawidłowo stosował zasady wyliczania opłat za wydane zezwolenia jednorazowe określone w art. 18¹ ust. 3 ww. ustawy.
Opłata za wydanie zezwolenia na wyprzedaż posiadanych, zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych została wniesiona zgodnie z art. 18⁴ ust. 2. ww. ustawy lecz w terminie nie zgodnym z art. 11¹ ust. 7 ww. ustawy - jeden dzień po wydaniu zezwolenia,
- o) przedsiębiorcy posiadający czynne zezwolenia złożyli do organu wydającego, oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w punktach sprzedaży za rok poprzedni, w terminie określonym art. 11¹ ust. 4 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*. Oświadczenia zawierały wymóg zapoznania się z przepisami o odpowiedzialności karnej za podawanie nieprawdziwych danych. Wszystkie oznaczane były datą wpływu do Urzędu Gminy Włocławek,
- p) organ monitoruje terminy składania oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych oraz wnoszenia rat opłat za korzystanie z zezwoleń poprzez: przypominanie w formie pisemnej o obowiązku złożenia w terminie oświadczenia oraz telefoniczne przypomnienie o uiszczeniu wpłat kolejnych rat,
- q) zadanie będące przedmiotem kontroli zostało ujawnione w rozdziale IV, § 13, pkt 15 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Włocławek, będącego załącznikiem do zarządzenia Nr 17/2011 *Wójta* z dnia 29.12.2011 r. zmienionego zarządzeniem Nr 7/2012 *Wójta* z dnia 15 marca 2012 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Włocławek, realizowane jest w Referacie Finansowym.

W wyniku przeprowadzonej kontroli wskazać należy na następujący zakres, przyczynę i skutek stwierdzonych nieprawidłowości:

- w dwóch postępowaniach o wydanie zezwoleń długoterminowych dołączono decyzje inspekcji sanitarnej, inne niż określone w art. 18 ust. 6 pkt 4 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*,
- jeden przypadek (w zezwoleniach długoterminowych) braku decyzji właściwego powiatowego inspektora sanitarnego,

- wydano decyzje na wyprzedaż posiadanych, zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych przed dokonaniem opłaty (jeden dzień), co jest niezgodne z art. 11¹ ust. 2 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*,

uchybień:

- wszystkie wnioski o zezwolenie długoterminowe zawierały wymóg dołączenia do niego zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej lub odpisu z rejestru przedsiębiorców, co jest niezgodne z przepisami art. 220 § 1 pkt 2 lit. b *K.p.a.* oraz art. 38 ust. 5 *ustawy o swobodzie działalności gospodarczej*,
- wnioski przedsiębiorców o zezwolenia jednorazowe i na wyprzedaż zawierały niepełne dane - brak adresu punktu składowania napojów alkoholowych,
- wydane zezwolenia oraz decyzje o ich wygaszeniu nie zawierały uzasadnienia prawnego lub nie zawierały odniesienia się do art. 107 § 4 *K.p.a.*,
- w decyzjach wygaszających zezwolenia w podstawie prawnej błędnie zastosowano rodzaj wygaszenia (trzy przypadki),
- opinie Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych nie zawierały odniesienia do uchwały, rady o której mowa w art. 12 ust 1 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*,
- odnotowano umieszczanie w oświadczeniach wymogu zapoznania się z przepisami o odpowiedzialności karnej za podawanie nieprawdziwych danych, w sytuacji, gdy przepisy *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi* takiego ryguru odpowiedzialności karnej nie przewidują.

Przyczyną stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości jest wadliwe stosowanie regulacji prawnych zawartych w przepisach: *ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi* oraz *K.p.a.* Wynikiem było:

- wydanie zezwoleń naruszających zapisy art. 11¹ ust. 2 oraz art. 18 ust. 6 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*,
- wydanie decyzji administracyjnych posiadających uchybienia w realizacji art. 107 *K.p.a.*,
- przyjęcie do postępowania administracyjnego wniosków z niepełnymi danymi o wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz niepełnej opinii Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Skutkiem ujawnionych uchybień i nieprawidłowości są błędy w realizacji zadań wynikających z *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi* oraz *K.p.a.*

Za stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości odpowiedzialność ponoszą: pracownik prowadzący procedurę wydawania zezwoleń, podpisujący i nadzorujący wydawanie decyzji administracyjnych Wójt oraz działający z upoważnienia Skarbnik Gminy i Sekretarz Gminy.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego z 25 listopada 2015 r. nie zgłoszono pisemnych zastrzeżeń, wobec czego nie dokonano w nim żadnych sprostowań, skreśleń lub uzupełnień.

W związku z ocenami, uwagami i wnioskami zawartymi w projekcie wystąpienia pokontrolnego oraz niniejszym wystąpieniu, zalecam podjęcie następujących działań, w celu wyeliminowania stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości:

- należy przestrzegać, aby składane przez przedsiębiorców wnioski o udzielenie zezwoleń długoterminowych nie zawierały wymogu dołączania do nich danych możliwych do ustalenia przez organ na podstawie rejestru publicznego,
- przyjmować do realizacji wnioski zgodne z wymogami zawartymi w art. 18 ust. 5 pkt 6 oraz art. 18 ust. 6 pkt 4 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*,
- przestrzegać zasad określonych w art. 107 *K.p.a.* przy wydawaniu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, zawierając wszystkich wymagane elementy decyzji, w szczególności powoływać się na właściwe rodzaje napojów alkoholowych oraz zamieszczać uzasadnienie prawne i faktyczne lub odstępianie od uzasadnienia na podstawie art. 107 § 4 *K.p.a.*,
- przyjmować opinie Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wyłącznie w odniesieniu do uchwały rady gminy określonej w art.12 ust. 1 i 2 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*,
- wydawać zezwolenia na wyprzedaż napojów alkoholowych wyłącznie po wniesieniu opłaty na rachunek gminy, zgodnie z art. 11¹ ust. 2 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*.

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 Pani Wójt, 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