



Bydgoszcz, 17 sierpnia 2015 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WNK.DW.III.431.1.9.2015.JL.WK

**Pan
Artur Nenczak
Wójt Gminy Zakrzewo**

**ul. Leśna 1,
87-707 Zakrzewo**

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 od 29 czerwca do 1 lipca 2015 r. (z przerwą w dniu 01.07.2015 r. jednego z kontrolerów) – Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeprowadził kontrolę Wójta Gminy Zakrzewo – zwanego dalej *Wójtem*, adres: ul. Leśna 1, 87-707 Zakrzewo, zrealizowaną przez zespół kontrolny w składzie:

- inspektor wojewódzki w Wydziale Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy – kierownik zespołu kontrolnego (upoważnienie Nr 456/2015),
- starszy inspektor w Wydziale Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy - członek zespołu kontrolnego (upoważnienie Nr 457/2015),

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 2012 r. poz. 1356 ze zm.) – 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 uchybieniami**.

Oceny dokonano na podstawie następujących ustaleń:

- a) w okresie objętym kontrolą wydano łącznie 22 zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, z czego:
 - 9 zezwoleń długoterminowych na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży, w tym:
 - 4 zezwolenia na produkty zawierające do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo,
 - 3 zezwolenia na produkty zawierające powyżej 4,5% do 18% zawartości alkoholu z wyjątkiem piwa,
 - 2 zezwolenia na produkty zawierające powyżej 18% zawartości alkoholu,
 - 1 zezwolenie długoterminowe na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży na produkty zawierające do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo,
 - 12 zezwoleń jednorazowych na sprzedaż napojów alkoholowych do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo,
- b) w okresie objętym kontrolą wydano 3 decyzje o wygaśnięciu zezwoleń z powodu likwidacji punktu sprzedaży,
- c) w okresie objętym kontrolą nie wydawano:
 - decyzji w sprawie cofnięcia zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
 - zezwoleń na wyprzedaż posiadanych, zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych,
- d) kontroli poddano ogółem 22 sprawy zakończone wydaniem zezwoleń długoterminowych i jednorazowych oraz 3 postępowania wygaszające zezwolenia, co stanowi 100% prowadzonych przez organ spraw w badanym okresie,
- e) w okresie objętym kontrolą, w zakresie przedmiotowym kontroli, obowiązywały uchwały Rady Gminy w Zakrzewie z dnia 22 września 2009 r.: Nr XXVIII/152/2009 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 Nr XXVIII/153/2009 w sprawie określenia zasad usytuowania na terenie gminy miejsc sprzedaży i podawania napojów alkoholowych,
- f) 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* za wyjątkiem jednego przypadku gdzie na wniosku o wydanie zezwolenia długoterminowego zawarto wymóg załączenia zaświadczenia o wpisie do EDG lub odpisu z rejestru przedsiębiorców,
- g) do wniosków o zezwolenia długoterminowe dołączana była dokumentacja określona w art. 18 ust. 6 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*,

- h) wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych tylko w części 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.* – we wszystkich decyzjach brak uzasadnienia faktycznego i prawnego lub odwołania się do art. 107 § 4 *K.p.a.*,
- i) zezwolenia wydawane były na okresy zgodne z art. 18 ust. 9 i 18¹ ust. 2 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi* przez Wójta lub działającego w zastępstwie – zastępcę Wójta.
Zezwolenia wydawane były oddzielnie dla poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych – zgodnie z art. 18 ust. 3 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*,
- j) 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.*,
- k) w okresie kontrolnym wydano 3 decyzje wygaszające zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w trybie art. 18 ust. 12 pkt 1 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*. Decyzje wydano bez zbędnej zwłoki z zachowaniem przepisu art. 107 *K.p.a.*, z brakiem uzasadnienia prawnego lub odwołania się do art. 107 § 4 *K.p.a.*,
- l) odbiór wydawanych i wygaszanych zezwoleń przedsiębiorcy potwierdzali podpisem i datą umieszczanych na egzemplarzu zezwolenia pozostającym w aktach sprawy,
- m) wydane zezwolenia posiadały pozytywną opinię Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Zakrzewie, spełniając wymóg określony w art. 18 ust. 3a *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*. Opinie przy zezwoleniach jednorazowych oraz opinie w formie postanowienia przy zezwoleniach długoterminowych zawierały odniesienie do uchwał rady opisanych w punkcie e) przedmiotowego projektu,
- 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.
- o) w badanym okresie do Wójta nie wpłynęły z innych instytucji informacje na temat nieprzestrzegania przez właścicieli punktów sprzedaży alkoholi zasad i warunków ich sprzedaży określonych w *ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*, które mogłyby skutkować wszczęciem postępowania administracyjnego, co do cofnięcia zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- p) przedsiębiorcy posiadający czynne zezwolenia w roku 2013 r., 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 treść uprzedzenia o odpowiedzialności karnej za podawanie nieprawdziwych danych. Wszystkie oznaczane były datą wpływu do Urzędu Gminy Zakrzewo,

- q) organ monitoruje terminy składania oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych oraz wnoszenia rat opłat za korzystanie z zezwoleń poprzez prowadzenie wykazu wniesionych opłat za korzystanie z zezwoleń oraz składania oświadczeń o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych,
- r) zadanie będące przedmiotem kontroli zostało ujawnione w rozdziale 5 § 25, pkt 10 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Zakrzewo, będącego załącznikiem do zarządzenia Nr 36/2010 *Wójta* z dnia 5 sierpnia 2010 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Zakrzewo – ze zmianami.

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

- pojedynczy wniosek o zezwolenie długoterminowe zawierał 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*,
- wydane zezwolenia oraz decyzje o ich wygaszeniu nie zawierały uzasadnienia faktycznego i prawnego lub nie zawierały odniesienia się do art. 107 § 4 *K.p.a.*,
- przypadki umieszczanie w oświadczeniach treści o odpowiedzialności karnej za podawanie nieprawdziwych danych, w sytuacji, gdy przepisy *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi* takiego rygoru odpowiedzialności karnej nie przewidują.

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

- wydanie decyzji administracyjnych posiadających uchybienia w realizacji art. 107 *K.p.a.*,
- żądanie od przedsiębiorcy danych możliwych do ustalenia przez organ na podstawie rejestru publicznego.

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

Na stronie BIP-u Urzędu Gminy Zakrzewo dnia 03.07.2015 r. umieszczono druki-wzory wniosków oraz oświadczenia pozbawione ww. uchybień.

Za stwierdzone uchybienia odpowiedzialność ponoszą: pracownik prowadzący procedurę wydawania zezwoleń oraz podpisujący i nadzorujący wydawanie decyzji administracyjnych *Wójt* i działający w zastępstwie - zastępca wójta.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego z 23 lipca 2015 r. nie zgłoszono pisemnych zastrzeżeń, wobec czego nie dokonano w nim żadnych sprostowań, skreśleń lub uzupełnień.

Przed wydaniem niniejszego Wystąpienia Pokontrolnego zespół kontrolny otrzymał kserokopię poprawnego zezwolenia, wydanego w trakcie prowadzonego postępowania kontrolnego, dołączając je do akt kontroli.

W związku z uchybieniami zawartymi w projekcie wystąpienia pokontrolnego oraz dokonanie sprostowań przed wydaniem Wystąpienia Pokontrolnego nie formułuje się zaleceń.

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

Wobec braku zaleceń pokontrolnych niniejsze wystąpienie pokontrolne proszę pozostawić bez odpowiedzi.

**WOJEWODA
KUJAWSKO-POMORSKI**