

Bydgoszcz, 21 listopada 2016 r.



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI
WNK.III.431.1.15.2016.WL.GL

**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. z 2015, poz. 525 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 dniach 19-20 września 2016 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeprowadził kontrolę Wójta Dąbrowy Biskupiej (zwanego dalej Wójtem), adres: 88-133 Dąbrowa Biskupia, ul. Topolowa 2, zrealizowaną przez kontrolerów Wydziału Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 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 2016, poz. 487 ze zm.) zwanej dalej ustawą z dnia 26.10.1982 r. lub ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, tj.:

- 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: rok 2015.

W wyniku przeprowadzonej kontroli w dniach 19-20 września 2016 r. kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie z uchybieniami.

Dokonana ocena została oparta o następującą skalę ocen:

- pozytywna,
- pozytywna z uchybieniami,
- pozytywna z nieprawidłowością,
- pozytywna z nieprawidłowościami,
- negatywna (po przekroczeniu przyjętego progu istotności).

Ocen dokonano na podstawie następujących ustaleń:

- 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 5 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu lub poza miejscem sprzedaży, w tym:
- 1 zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo,
 - 4 zezwolenia jednorazowe 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 zinventaryzowanych zapasów napojów alkoholowych,
 - wydano 3 decyzje o wygaśnięciu 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 z uwagi na niewniesienie w terminie opłaty za korzystanie z zezwolenia oraz 2 decyzje z powodu likwidacji punktu sprzedaży.
- d) Kontroli poddano 5 spraw zakończonych wydaniem zezwolenia oraz 3 decyzje o wygaśnięciu zezwoleń, co stanowi 100 % zezwoleń i decyzji wydanych w okresie objętym kontrolą.
- e) Złożony do podmiotu kontrolowanego wniosek przedsiębiorcy o wydanie zezwolenia (długoterminowego) na sprzedaż napojów alkoholowych nie spełnia, wymagań określonych w art. 18 ust. 5 i ustawy z 26.10.1982 r., a mianowicie: *nie określono w nim przedmiotu działalności gospodarczej.*
- f) Złożone do podmiotu kontrolowanego wnioski przedsiębiorców o wydanie zezwoleń jednorazowych nie spełniają wymogów określonych w art. 18 ust. 5 pkt 1-4 i 6 ustawy z 26.10.1982 r., a mianowicie:
*- w dwóch wnioskach z 09.06.2015 r. oraz we wniosku, który wpłynął do urzędu gminy 23.07.2015 r. nie wskazano adresu punktu składowania napojów alkoholowych oraz przedmiotu działalności gospodarczej.
Ponadto formularz wniosku z 01.04.2015 r. zawiera wykaz załączników niewymaganych przepisami ustawy i zbędny wymóg wskazania adresu punktu sprzedaży.
W formularzach wniosków z 09.06.2015 r. oraz z 23.07.2015 r. zawarto zbędny element o treści „Odpowiedzialny za sprzedaż alkoholu oraz ład i porządek (imię i nazwisko, adres zam.)”.*
- g) Do wniosku o zezwolenie długoterminowe dołączona była dokumentacja określona w art. 18 ust. 6 ustawy z dnia 26.10.1982 r.
- h) Wydane zezwolenie (długoterminowe) na sprzedaż napojów alkoholowych nie spełnia wymagań dla aktów administracyjnych określonych w art. 107 k.p.a., gdyż *brak jest w nim uzasadnienia faktycznego i prawnego lub powołania się na art. 107 § 4 k.p.a.*

- i) *W podstawie prawnej zezwoleń jednorazowych nie wskazano adresu publikacyjnego k.p.a., brak jest również wskazania organu odwoławczego i uzasadnienia prawnego lub powołania się na art. 107 § 4 k.p.a., a także nie dookreślono rodzaju alkoholu poprzez brak dopisku „oraz piwa”.*
- j) Zezwolenie długoterminowe wydane zostało na okres zgodny z art. 18 ust. 9 ustawy z 26.10.1982 r., na jeden rodzaj napoju alkoholowego – zgodnie z art. 18 ust. 3 ww. ustawy.
- k) Postępowania o wydawanie zezwoleń prowadzono w terminach nieprzekraczających terminu określonego w art. 35 § 3 k.p.a., a odbiór wydawanych zezwoleń przedsiębiorcy potwierdzali podpisem wraz z datą na egzemplarzach zezwolenia umieszczanych w aktach spraw.
- l) Podmiot kontrolowany prawidłowo stosował zasady wyliczania opłat za wydane zezwolenia. Opłaty za zezwolenia długoterminowe przy kontynuacji zezwolenia wnoszone były jednorazowo lub w 3 równych ratach. Opłaty za zezwolenia długoterminowe i jednorazowe wnoszone były nie później niż w dniu wydania zezwolenia.
Stwierdzono występowanie wadliwej praktyki dopłacania kwoty 0,01 zł po upływie terminów ustawowych w dwóch przypadkach. Pobrano stosowne wyjaśnienie od pracownika gminy.
- ł) Każde z kontrolowanych zezwoleń jednorazowych, a także zezwolenie długoterminowe posiadało pozytywną opinię Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Dąbrowie Biskupiej, tym samym spełniony był wymóg określony w art. 18 ust. 3a ustawy z dnia 26.10.1982 r.
Członkiem Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych do dnia kontroli była p. K. U. – podinspektor prowadząca sprawy związane z wydawaniem zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Zespół kontrolny zwrócił uwagę, że sytuacja ta mogła budzić obawy co do bezstronności organu w związku z art. 27 § 1 w odniesieniu do art. 24 § 1 k.p.a.
W trakcie trwania kontroli Wójt Gminy zmienił Zarządzeniem Nr 93/2016 z dnia 19 września 2016 r. skład osobowy GKRPA wyłączając p. K. U. z prac zespołu opiniującego lokalizację punktów sprzedaży napojów alkoholowych.
- m) Monitoring terminowości składania oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych oraz wnoszenia rat opłat za korzystanie z zezwoleń spełniany jest poprzez sprawdzanie w dniu 31 stycznia danego roku przez pracownika merytorycznego w służbach finansowych Urzędu wpływ stosownych oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych w roku poprzednim poprzez kontrolę dowodów księgowych i wpłat kolejnych rat zgodnie z terminami ustawowymi.
- n) Z uwagi na niewpłacenie raty w terminie za zezwolenie oraz złożenia 2 oświadczeń o likwidacji punktu sprzedaży zostały wydane łącznie 3 decyzje o wygaśnięciu 5 zezwoleń. Decyzje zawierały elementy określone w art. 107 k.p.a. i były podpisywane przez Wójta. Decyzje wygaszające zezwolenie wysyłane były pocztą za zwrotnym potwierdzeniem odbioru.

W związku z powyższym wskazuje się następujący zakres stwierdzonych uchybień:

- we wniosku o wydanie zezwolenia jednorazowego nie określono przedmiotu działalności gospodarczej,
- w części wniosków o wydanie zezwoleń jednorazowych nie wskazywano adresu punktu składowania napojów alkoholowych oraz przedmiotu działalności gospodarczej,
- w części formularzy wniosków o wydanie zezwoleń jednorazowych stwierdzono wykaz załączników niewymaganych przepisami ustawy i zbędny wymóg wskazania adresu

punktu sprzedaży oraz element o treści „Odpowiedzialny za sprzedaż alkoholu oraz ład i porządek (imię i nazwisko, adres zam.)”,

- w zezwoleniu długoterminowym na sprzedaż napojów alkoholowych brak jest uzasadnienia faktycznego i prawnego lub powołania się na art. 107 § 4 k.p.a.,
- w dwóch przypadkach stwierdzono występowanie wadliwej praktyki dopłacania kwoty 0,01 zł po upływie terminów ustawowych,
- w podstawie prawnej zezwoleń jednorazowych nie dookreślono rodzaju alkoholu poprzez brak dopisku „oraz piwa”,
- w podstawie prawnej zezwoleń jednorazowych nie wskazano adresu publikacyjnego k.p.a., brak jest również wskazania organu odwoławczego i uzasadnienia prawnego lub powołania się na art. 107 § 4 k.p.a.

Stwierdzone w toku kontroli uchybienia zostały omówione w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych i nie są przedmiotem zaleceń pokontrolnych w wystąpieniu pokontrolnym.

W Projekcie wystąpienia pokontrolnego nie dokonano sprostowań, skreśleń ani uzupełnień.

Do ustaleń kontroli zawartych w Projekcie wystąpienia pokontrolnego z 14 października 2016 r. nie zostały zgłoszone zastrzeżenia. Mając powyższe na uwadze odstępuje się od formułowania zaleceń.

W związku z powyższym proszę niniejsze wystąpienie pozostawić bez odpowiedzi.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski