



Bydgoszcz, 9 listopada 2016 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WNK.DW.III.431.1.9.2016.WK.JL

**Pan
Zbigniew Słomski
Wójt Gminy Fabianki**

**Fabianki 4
87-811 Fabianki**

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 z późn. 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 związku z art. 76 ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 584 z późn. zm.), w dniach od 4 do 8 sierpnia 2016 r., Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeprowadził kontrolę Wójta Gminy Fabianki – zwanego dalej *Wójtem*, adres: Fabianki 4, 87-811 Fabianki, zrealizowaną przez zespół kontrolny Wydziału Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, Oddziału Zamiejscowego we Włocławku w składzie:

- Jadwiga Lenkiewicz – starszy inspektor wojewódzki – kierownik zespołu kontrolnego, (upoważnienie nr 440/2016),
- Wojciech Kulpa – starszy inspektor – członek zespołu kontrolnego, (upoważnienie nr 439/2016),

w zakresie realizacji 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 r. poz. 487 z późn. 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 poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w roku poprzednim.

Okres objęty kontrolą: 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli kontrolowana działalność oceniona została **pozytywnie z uchybieniami**, w oparciu o następującą skalę ocen:

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

Oceny dokonano na podstawie następujących ustaleń:

- a) w okresie objętym kontrolą wydano łącznie 48 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, z czego:
- 45 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży, w tym:
 - 18 zezwoleń na produkty zawierające do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo,
 - 14 zezwoleń na produkty zawierające powyżej 4,5% do 18% zawartości alkoholu z wyjątkiem piwa,
 - 13 zezwoleń na produkty zawierające powyżej 18% zawartości alkoholu,
 - 1 zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży, na produkty zawierające do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo,
 - 2 zezwolenia jednorazowe na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo,
- b) w okresie objętym kontrolą wydano 24 decyzje wygaszające z powodu: braku opłaty i niezłożenia oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży za rok 2014 - 1, likwidacji punktu sprzedaży – 5 oraz upływu terminu ważności – 18,
- c) w okresie objętym kontrolą nie wydawano:
- decyzji w sprawie cofnięcia zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
 - zezwoleń na wyprzedaż posiadanych, zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych,
 - decyzji na sprzedaż napojów alkoholowych podczas organizacji przyjęć,
- d) kontroli poddano: 16 losowo wybranych spraw zakończonych wydaniem zezwoleń długoterminowych, 2 zezwolenia jednorazowe oraz 8 postępowań o wygaszenie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, co stanowi 36,11% wymienionych spraw w badanym okresie,
- e) w okresie objętym kontrolą, w zakresie przedmiotowym kontroli, obowiązywała uchwała Rady Gminy Fabianki Nr XXXII/244/2002 z dnia 27 lutego 2002 r. 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 określenia zasad usytuowania na terenie Gminy Fabianki miejsc sprzedaży napojów alkoholowych i warunków sprzedaży tych napojów,

- f) składane do podmiotu kontrolowanego wnioski przedsiębiorców o wydanie zezwoleń długoterminowych i jednorazowych na sprzedaż napojów alkoholowych posiadały formę odwołującą się do wymaganych treści, określonych w art. 18 ust. 5 i art. 18¹ ust. 1 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*.
W jednym przypadku na wniosku o wydanie zezwolenia jednorazowego nie określono adresu punktu składowania napojów alkoholowych (magazynu dystrybucyjnego),
- 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 zawierały następujące uchybienia wynikające z nieprzestrzegania zasad określonych w art. 107 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2016 r., poz. 23) zwanej dalej *K.p.a.*:
 - w zezwoleniach długoterminowych na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5% do 18% zawartości alkoholu brak w nazwie zapisu – „z wyjątkiem piwa”,
 - we wszystkich wydanych zezwoleniach długoterminowych i jednorazowych brak uzasadnienia faktycznego i prawnego lub powołania się na art. 107 § 4 *K.p.a.*,
- i) 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* lub działającego z poważnienia Sekretarza Gminy,
- 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. 584 z późn. zm.) zwanej dalej *ustawą o swobodzie działalności gospodarczej*, oraz art. 35 § 3 *K.p.a.*,
- k) podmiot kontrolowany prawidłowo stosował zasady wyliczania opłat za wydane zezwolenia określone w art. 11¹ ust. 5 oraz art. 18¹ ust. 3 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*,
- l) 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,
- m) wydane zezwolenia posiadały pozytywną opinię Gminnej Komisji do spraw Rozwiązywania Problemów Alkoholowych Gmina Fabianki.

Gminna Komisja do spraw Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przed wydaniem postanowienia przeprowadzała kontrolę w zakresie zgodności lokalizacji punktu sprzedaży napojów alkoholowych z uchwałą Rady Gminy.

Opinie w formie postanowienia zawierały odniesienie do uchwały rady, spełniając wymóg określony w art. 18 ust. 3a *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*. Opinie podpisywał z upoważnienia Koordynator Gminnej Komisji do spraw Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (uchwała GK ds. RPA z dnia 9.12.2010 r.),

- n) w okresie kontrolnym zbadano 8 decyzji wygaszających zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym: cztery decyzje wydane na podstawie art. 162 § 1 pkt 1 *K.p.a.*, trzy w trybie art. 18 ust. 12 pkt 1 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi* oraz jedną decyzję z powodu niezłożenia oświadczenia o wartości sprzedaży i niedokonania opłaty z tytułu ważności zezwolenia (art. 18 ust. 12 pkt 5 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*). Decyzje wydano bez zbędnej zwłoki z zachowaniem przepisu art. 107 *K.p.a.*,
- o) przedsiębiorcy posiadający czynne zezwolenia (31) 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*, za wyjątkiem jednego przypadku zakończonego wygaszeniem jednego zezwolenia. Oświadczenia zawierały pouczenie o odpowiedzialności karnej za podawanie nieprawdziwych danych wynikające z przepisu kodeksu karnego. Sprawdzone oświadczenia oznaczane były datą wpływu do Urzędu Gminy Fabianki,
- p) odbiór wydanych i wygaszonych zezwoleń był potwierdzany przez przedsiębiorców podpisem i datą odbioru lub wysyłane były za zwrotnym potwierdzeniem odbioru,
- q) 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,
- r) organ monitoruje terminy składania oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych oraz wnoszenia rat opłat za korzystanie z zezwoleń poprzez: wysyłanie korespondencji przypominającej o obowiązku złożenia oświadczenia o wartości sprzedaży napojów alkoholowych z załączonym drukiem oświadczenia, kontakt telefoniczny w celu przypomnienia o terminie płatności rat opłat dodatkowo prowadzony jest rejestr wpłat przedsiębiorców, w którym weryfikowane są wpłaty wpływające do Urzędu.

Podsumowując wyniki przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące uchybienia, które przedstawiono i omówiono z kierownictwem jednostki kontrolowanej:

- brak adresu punktu składowania napojów alkoholowych (magazynu dystrybucyjnego) na wniosku o wydanie zezwolenia jednorazowego,

- w zezwoleniach, o których mowa w art. 18 ust. 3 pkt 2 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi* brak zapisu „z wyjątkiem piwa”,
- brak uzasadnienia faktycznego i prawnego lub informacji o przyczynie odstąpienia od uzasadnień w wydanych zezwoleniach długoterminowych oraz jednorazowych,
- odnotowano umieszczanie w oświadczeniach o wartości sprzedaży, przepisu Kodeksu karnego dotyczącego odpowiedzialności za podawanie nieprawdziwych danych, w sytuacji, gdy przepisy *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi* takiego rygoru odpowiedzialności karnej nie przewidują.

Do „Projektu wystąpienia pokontrolnego” z 29 września 2016 r. nie zgłoszono pisemnych zastrzeżeń, wobec czego nie dokonano w nim żadnych sprostowań, skreśleń lub uzupełnień.

Mając na uwadze, iż nie stwierdzono nieprawidłowości, a tylko uchybienia odstępuje się od formułowania zaleceń.

Z uwagi na ocenę pozytywną z uchybieniami proszę pozostawić niniejsze wystąpienie bez odpowiedzi.

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

wz. Wojewody Kujawsko-Pomorskiego
Wicewojewoda