



Bydgoszcz, 19 września 2014 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WNK.DW.431.1.8.2014.WK.JL

**Pan
Piotr Marciniak
Wójt Gminy Waganiec**

**ul. Dworcowa 11
87-731 Waganiec**

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 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 dniach od 6 do 8 sierpnia 2014 r. – Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeprowadził kontrolę Wójta Gminy Waganiec – zwanego dalej *Wójtem*, adres: ul. Dworcowa 11, 87-731 Waganiec, zrealizowaną przez zespół kontrolny Wydziału Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w składzie:

- starszy inspektor w Wydziale Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy - kierownik zespołu kontrolnego,
- inspektor wojewódzki w Wydziale Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy - członek zespołu kontrolnego,

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 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 napojów w roku poprzednim.

Okres objęty kontrolą: 1.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

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

Oceny dokonano na podstawie następujących ustaleń:

- a) w okresie objętym kontrolą wydano łącznie 24 zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, z czego:
 - 13 zezwoleń 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,
 - 4 zezwolenia na produkty zawierające powyżej 4,5% do 18% zawartości alkoholu z wyjątkiem piwa,
 - 5 zezwoleń na produkty zawierające powyżej 18% zawartości alkoholu,
 - 11 zezwoleń jednorazowych na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo,
- b) w okresie objętym kontrolą wydano 5 decyzji wygaszających zezwolenia z powodu: niezłożenia oświadczenia – likwidacja punktu sprzedaży (2) oraz rezygnacji ze sprzedaży napojów alkoholowych – zmiana rodzaju działalności punktu sprzedaży (3),
- 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 13 spraw zakończonych wydaniem zezwoleń długoterminowych, 11 zezwoleń jednorazowych oraz 5 postępowań o wygaszenie zezwoleń, co stanowi 100% wymienionych spraw w badanym okresie,
- 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 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*, za wyjątkiem:
 - przypadków, gdzie na wnioskach o wydanie zezwoleń jednorazowych brak wskazania: adresu punktu składowania napojów alkoholowych oraz numeru w rejestrze przedsiębiorców,
 - przypadków podawania „adresu punktu składowania napojów alkoholowych (magazyn dystrybucyjny)” jako hurtowni. Przedsiębiorcy sugerując się zapisem „magazyn dystrybucyjny”, wpisywali nazwę hurtowni, w której nabywają produkty alkoholowe.

Wnioski o wydanie zezwoleń długoterminowych zawierały możliwość wpisania numeru KRS lub NIP przedsiębiorcy, ułatwiającego dostęp do baz danych o działalności gospodarczej,

- f) do wniosków o zezwolenia długoterminowe dołączana była dokumentacja określona w art. 18 ust. 6 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*,
- g) wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych spełniały wymagania dla aktów administracyjnych, określone w art. 107 *K.p.a.*, z wyjątkiem:

- stosowania w podstawach prawnych wydanych decyzji długoterminowych określenia „Kodeks postępowania administracyjnego” – bez wskazania aktu promulgacyjnego,
- braku treści lub zapisu o odstąpieniu od uzasadnienia decyzji (w podstawie prawnej zezwoleń długoterminowych odwoływano się do art. 107 § 4 Kodeksu postępowania administracyjnego – wskazującego na odstąpienie od uzasadnienia).

Z otrzymanego od Zastępcy Wójta wyjaśnienia wynika: „*uchybień w wydawanych zezwoleniach na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2013 zostały popełnione przez niedopatrzenie (...) zostały zauważone i od 30.01.2014 r. wydawane są w sposób prawidłowy*”.

- h) zezwolenia wydawane były na okresy zgodne z art. 18 ust. 9 i art. 18¹ ust. 2 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi* przez Wójta oraz działającego z upoważnienia Zastępcy Wójta,
- i) 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 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. 2 i 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 Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Patologii Społecznej w Wagańcu, spełniając wymóg określony w art. 18 ust. 3a *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*. Opinie odnosiły się do zgodności lokalizacji punktu sprzedaży z uchwałą rady gminy, o której mowa w art. 12 ust. 1 i 2 ww. ustawy,
- n) w okresie kontrolnym wydano 5 decyzji wygaszających zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w tym: dwie z powodu braku złożenia oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych do 31.01.2013 r. – (likwidacja punktu sprzedaży) oraz trzy decyzje z powodu rezygnacji ze sprzedaży napojów alkoholowych (zmiany rodzaju działalności). Decyzje wydano bez zbędnej zwłoki z zachowaniem przepisu art. 107 *K.p.a.*,
- o) przedsiębiorcy potwierdzali podpisem i datą odbiór wydawanych i wygaszanych zezwoleń lub były one wysyłane za zwrotnym potwierdzeniem odbioru,
- p) 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,

- q) za wyjątkiem jednego przypadku (wygaszenie zezwoleń), wszyscy przedsiębiorcy posiadający czynne zezwolenia w roku 2012 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*,
- r) organ monitoruje terminy składania oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych oraz wnoszenia rat opłat za korzystanie z zezwoleń poprzez: kontakt telefoniczny pracownika prowadzącego wydawanie zezwoleń z przedsiębiorcą przed upływem terminu płatności rat oraz składania oświadczeń. Prowadzony jest rejestr oraz wykaz wszystkich wydanych zezwoleń, z których dokonano odpisu terminów składania oświadczeń oraz wnoszenia rat opłat. Uzyskane dane potwierdził Skarbnik Gminy oraz *Wójt*.

W wyniku przeprowadzonej kontroli wskazać należy na następujący zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień:

- wnioski o wydanie jednorazowego zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych nie zawierały elementu wymienionego w art. 18 ust. 5 pkt 6 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*, tj. adresu punktu składowania napojów alkoholowych oraz jednostkowo - numeru w rejestrze przedsiębiorców,
- we wnioskach o wydanie zezwoleń długoterminowych, błędnie interpretowano „adres punktu składowania napojów alkoholowych (magazyn dystrybucyjny)” - jako hurtownię, w której nabywają produkty alkoholowe,
- zezwolenia długoterminowe nie posiadały wskazania aktu promulgacyjnego *K.p.a.*,
- decyzje nie posiadały treści uzasadnienia faktycznego i prawnego zgodnie z art. 107 *K.p.a.*

Przyczyną stwierdzonych uchybień było wadliwe stosowanie regulacji prawnych zawartych w *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.*,
- przyjmowanie wniosków od przedsiębiorców, na których nie ujawniono lub wpisano nieprecyzyjnie dane dotyczące magazynu dystrybucyjnego.

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

Kontrolę wpisano do książki kontroli Urzędu Gminy Waganiec pod numerem 2/2014.

Do ustaleń kontroli zawartych w projekcie wystąpienia pokontrolnego z dnia 28.08.2014 r. nie zostały zgłoszone zastrzeżenia. W projekcie wystąpienia pokontrolnego nie dokonano sprostowań ani skreśleń.

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

- przyjmowanie wniosków wskazujących adres punktu składowania napojów alkoholowych zawierających dane określone art.18 ust 5 *ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi*,

Ze względu na zauważenie i usunięcie od 30.01.2014 r. uchybień w wydawanych zezwoleniach na sprzedaż napojów alkoholowych i wydawanie ich prawidłowo, odstąpiono od zaleceń w tym zakresie.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej, 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 Pana w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia, informacji o sposobie wykonania zaleceń lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

Wz Wojewody Kujawsko- Pomorskiego
Wicewojewoda