



Bydgoszcz, 4 listopada 2014 r.

## WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WNK.431.1.13.2014.GL.WL

Pan  
Witold Cybulski  
Wójt Gminy Złotniki Kujawskie  
ul. Powstańców Wielkopolskich 6  
88-180 Złotniki Kujawskie

### 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) oraz art. 258 § 1 pkt 5 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 267 ze zm.) w dniach 28.07.2014 r. – 30.07.2014 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeprowadził kontrolę Wójta Gminy Złotniki Kujawskie (zwanego dalej Wójtem), adres: 88-180 Złotniki Kujawskie, ul. Powstańców Wielkopolskich 6, zrealizowaną przez zespół kontrolny Wydziału Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w składzie:

- A. Ch. – inspektor wojewódzki, kierownik zespołu kontrolnego,  
- G. L.– inspektor wojewódzki, 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 ze zm.) zwanej dalej ustawą z dnia 26.10.1982 r. lub 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,

oraz przyjmowania, rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków.

Okres objęty kontrolą: 1.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli działalność kontrolowana oceniona została:

- w zakresie ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – pozytywnie z nieprawidłowościami,
- w zakresie organizacji przyjmowania i załatwiania skarg i wniosków – pozytywnie.

Ocen dokonano na podstawie następujących ustaleń:

1. W zakresie realizacji ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi:

- a) uchwałą Nr XXIX/305/2001 Rady Gminy Złotniki Kujawskie z dnia 7 września 2001 r. w sprawie ustalenia dla terenu gminy Złotniki Kujawskie 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 zasad usytuowania miejsc sprzedaży napojów alkoholowych wyznaczono ogółem 47 punktów sprzedaży napojów alkoholowych o zawartości powyżej 4,5,% alkoholu (z wyjątkiem piwa), w tym 35 do spożycia poza miejscem sprzedaży oraz 12 przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży,
- b) w kontrolowanym okresie łącznie zostało wydanych 21 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu lub poza miejscem sprzedaży, w tym:
- 3 zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży (zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo – 1 zezwolenie, zawierających powyżej 4,5 % do 18 % zawartości alkoholu z wyjątkiem piwa – 1 zezwolenie, zawierających powyżej 18 % zawartości alkoholu – 1 zezwolenie),
  - 2 zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo,
  - 16 zezwoleń jednorazowych na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo,
- c) w okresie objętym kontrolą:
- nie wydano zezwoleń na wyprzedaż posiadanych, zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych,
  - nie wydano decyzji o cofnięciu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
  - wydano 2 decyzje o wygaśnięciu zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych z uwagi na likwidację punktów sprzedaży,
- d) kontroli poddano ogółem 5 spraw zakończonych wydaniem zezwoleń długoterminowych oraz 2 decyzje o wygaśnięciu zezwolenia, co stanowi w obu przypadkach 100% próby, a także 5 zezwoleń jednorazowych, co stanowi 30% próby,
- e) składane do podmiotu kontrolowanego wnioski przedsiębiorców o wydanie zezwoleń długoterminowych na sprzedaż napojów alkoholowych nie odwoływały się w pełni, do wymagań określonych w art. 18 ust. 5 ustawy z 26.10.1982 r., a mianowicie:
- *we wszystkich wnioskach stwierdzono brak wskazania przedmiotu działalności gospodarczej oraz adresu składowania napojów alkoholowych,*
  - *we wzorach wniosków uwidoczniło się błędne elementy takie jak numer telefonu i godziny sprzedaży alkoholu,*
- f) składane do podmiotu kontrolowanego wnioski przedsiębiorców o wydanie zezwoleń jednorazowych na sprzedaż napojów alkoholowych nie odwoływały się w pełni, do wymagań określonych w art. 18<sup>1</sup> ust. 1 ustawy z 26.10.1982 r., a mianowicie:
- *we wszystkich wnioskach stwierdzono brak wskazania adresu punktu składowania napojów alkoholowych,*
- g) do wniosków o zezwolenia długoterminowe dołączana była dokumentacja określona w art. 18 ust. 6 ustawy z dnia 26.10.1982 r.,
- h) wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych nie spełniały wymagań dla aktów administracyjnych określonych w art. 107 k.p.a.:
- *w zezwoleniach długoterminowych we wszystkich przypadkach stwierdzono brak uzasadnienia prawnego i faktycznego,*
  - *w zezwoleniach jednorazowych brak uzasadnienia prawnego,*
  - *w 2 przypadkach tj. decyzjach nr 7340.1/1/2013 oraz 7340.1/3/2013 wadliwie powołano w podstawie prawnej art. 18<sup>1</sup> ust. 1, 2, 3 ustawy z dnia 26.10.1982 r. zamiast art.18 ust. 1,*

*2 i 3 oraz nieaktualny adres publikacyjny. Na tę okoliczność pracownik prowadzący powyższe sprawy złożył 29.07.2014 r. pisemnie oświadczenie,*

*- w podstawie prawnej wydawanych zezwoleń długoterminowych i jednorazowych brak powołania się na przepisy k.p.a.,*

*i) wszystkie zbadane zezwolenia długoterminowe i jednorazowe zostały wydane w terminach zgodnych z art. 35 § 3 k.p.a.,*

*j) wszystkie opłaty za wydanie zezwoleń długoterminowych zostały wniesione z jednodniowym przekroczeniem terminu,*

*k) wszystkie opłaty za wydanie zezwoleń jednorazowych zostały wniesione odpowiednio z opóźnieniem od 1 do 11 dni,*

*l) wszystkie zezwolenia długoterminowe i jednorazowe wydawane były na okresy zgodne z art. 18 ust. 9 i 18<sup>1</sup> ust. 2 ustawy z 26.10.1982 r. przez Wójta Gminy.*

*ł) zezwolenia wydawane były oddzielnie dla poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych – zgodnie z art. 18 ust. 3 ustawy z dnia 26.10.1982 r.,*

*m) odbiór wydawanych zezwoleń oraz decyzji o wygaśnięciu przedsiębiorcy potwierdzali podpisem i datą na zezwoleniu oraz decyzji,*

*n) podmiot kontrolowany prawidłowo stosował zasady wyliczania opłat za wydane zezwolenia, określone w art. 11<sup>1</sup> i 18<sup>1</sup> ust. 3 ustawy z dnia 26.10.1982 r. Opłaty za zezwolenia długoterminowe wnoszone były w równych ratach, w terminach zgodnych z określonymi w art. 11<sup>1</sup> ust. 7 ustawy z dnia 26.10.1982 r.*

*W przypadkach kontynuacji zezwoleń, w związku z upływem ważności poprzedniego zezwolenia i rozpoczęciem biegu terminu ważności nowego zezwolenia stosowano proporcjonalne wyliczenia opłat związanych z tymi zezwoleniami, zgodnie z zasadami, o których mowa w art. 11<sup>1</sup> ust. 8 ustawy z 26.10.1982 r.,*

*o) każde z kontrolowanych zezwoleń długoterminowych posiadało pozytywną opinię Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Złotnikach Kujawskich, tym samym spełniony był wymóg określony w art. 18 ust. 3a ustawy z dnia 26.10.1982 r.*

*p) żadne z zezwoleń jednorazowych nie posiadało opinii GKRPA w Złotnikach Kujawskich,*

*r) w oparciu o pobraną i skontrolowaną próbę badawczą stwierdzono, że wszyscy przedsiębiorcy posiadający zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, ważne w okresie objętym kontrolą, zobowiązani do złożenia oświadczeń o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w roku poprzednim, złożyli je w formie pisemnej w wymaganym ustawowo terminie do 31.01.2013 r.*

*W oświadczeniach nieprawidłowo powoływano się na art. 233 k.k.*

*s) kontrola terminowości składania oświadczeń o wartości sprzedaży napojów alkoholowych oraz wnoszenia rat opłat za korzystanie z zezwoleń dokonywana jest poprzez monitorowanie przelewów bankowych w księgowości Urzędu Gminy oraz poprzez okazywanie przez przedsiębiorców kserokopii wpłat dokonywanych w kasie Urzędu,*

*t) w kontrolowanym okresie wydano 2 decyzje o wygaśnięciu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, z uwagi na likwidację punktu sprzedaży napojów alkoholowych na wniosek przedsiębiorcy.*

*Decyzje nie spełniają wymagań określonych w art. 107 k.p.a., gdyż brakuje w nich uzasadnienia faktycznego. Ponadto w podstawie prawnej i w uzasadnieniu prawnym wadliwie zostały przytoczone jednostki redakcyjne tj. zamiast art. 18 pkt 12 ust. 1 winno być art. 18 ust. 12 pkt 1 oraz adres publikacyjny.*

Z tytułu stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości odpowiedzialność bezpośrednią ponosi p. Z. P. - inspektor oraz z tytułu nadzoru Witold Cybulski - Wójt Gminy Złotniki Kujawskie.

2. W zakresie przyjmowania i załatwiania skarg i wniosków:

a) przyjmowanie, rozpatrywanie i załatwianie skarg i wniosków przez Wójta Gminy Złotniki Kujawskie odbywa się na zasadach określonych w Dziale VIII ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 267 ze zm.) – zwanej dalej Kpa., rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 8 stycznia 2002 r. w sprawie organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków (Dz. U. Nr 5, poz. 46) oraz na zasadach określonych w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Gminy w Złotnikach Kujawskich wprowadzonym zarządzeniem Nr 0050-1/11/2011 Wójta Gminy Złotniki Kujawskie z dnia 15 marca 2011 r. - § 6 ust. 4; § 13 II ust. 5; § 15 ust. 7; § 1 ust. 5 zał. Nr 1 do Regulaminu Organizacyjnego; § 5 ust. 1-3 zał. Nr 3 do Regulaminu Organizacyjnego; § 1 ust. 5 zał. Nr 4 do Regulaminu Organizacyjnego; § 1 ust. 4 i § 2 ust. 1 zał. Nr 7 do Regulaminu Organizacyjnego.

Regulamin Organizacyjny był kilkakrotnie zmieniany:

- zarządzeniem nr 0050-1/28/2011 z 17 października 2011 r.,
- zarządzeniem nr 0050-1/29/2011 z 26 października 2011 r.,
- zarządzeniem nr 0050-1/318/2011 z 15 grudnia 2011 r.,
- zarządzeniem nr 0050-1/16/2012 z 16 października 2012 r.,
- zarządzeniem nr 0050-1/14/2013 z 16 sierpnia 2013 r.,
- zarządzeniem nr 0050-1/19/2013 z 28 października 2013 r., w którym zmieniono czas pracy Urzędu,

b) realizacja obowiązku informowania ludności o dniach i godzinach przyjęć w sprawie skarg i wniosków przez Wójta i Sekretarza Gminy jest zgodna z przepisami k.p.a. Na tablicy ogłoszeń przy głównym wejściu do Urzędu Gminy oraz na I piętrze w holu Urzędu przy pokoju nr 27 znajduje się informacja o przyjmowaniu interesantów w sprawach skarg i wniosków przez Wójta Gminy oraz Sekretarza Gminy,

c) w kontrolowanej jednostce prowadzony jest rejestr skarg i wniosków.

W 2013 roku nie odnotowano wpływu skarg ani wniosków.,

d) w kontrolowanym okresie nie stosowano trybu szczególnego określonego w art. 231-236 k.p.a., nie stwierdzono skarg składanych lub przekazywanych przez posłów na Sejm, senatorów lub radnych oraz nie przyjmowano skarg lub wniosków składanych ustnie do protokołu.

W związku z brakiem skarg i wniosków nie dokonano oceny sposobu ich rozpatrywania i załatwiania.

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

- *wnioski o wydanie zezwolenia długoterminowego na sprzedaż napojów alkoholowych nie zawierały przedmiotu działalności i adresu składowania napojów alkoholowych oraz uwidoczniono na nich zbędne elementy takie jak numer telefonu i godziny sprzedaży alkoholu,*
- *we wzorach wniosków jednorazowych stwierdzono brak wskazania adresu punktu składowania napojów alkoholowych,*
- *wszystkie skontrolowane zezwolenia długoterminowe nie zawierały uzasadnienia prawnego i faktycznego,*
- *w zezwoleniach jednorazowych brak uzasadnienia prawnego,*
- *w 2 przypadkach, tj. decyzjach nr 7340.1/1/2013 oraz 7340.1/3/2013 wadliwie powołano w podstawie prawnej art. 18<sup>l</sup> ust. 1, 2, 3 ustawy z dnia 26.10.1982 r.*

- i nieaktualny adres publikacyjny oraz brak w podstawie prawnej powołania się na przepisy k.p.a.,*
- *wszystkie opłaty za wydanie zezwoleń długoterminowych zostały wniesione z jednodniowym przekroczeniem terminu,*
  - *wszystkie opłaty za wydanie zezwoleń jednorazowych zostały wniesione odpowiednio z opóźnieniem od 1 do 11 dni,*
  - *żadne z zezwoleń jednorazowych nie posiadało opinii GKRPA,*
  - *w oświadczeniach o wielkości sprzedaży napojów alkoholowych w 2012 r. powoływano się na art. 233 k.k.,*
  - *decyzje wygaszające zezwolenia nie spełniają wymagań określonych w art. 107 k.p.a., gdyż brakuje w nich uzasadnienia faktycznego,*
  - *w podstawie prawnej i w uzasadnieniu prawnym decyzji wygaszających wadliwie zostały przytoczone jednostki redakcyjne, tj. zamiast art. 18 pkt 12 ust. 1 winno być art. 18 ust. 12 pkt 1 oraz adres publikacyjny.*

Przyczyną stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości w zakresie wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych jest rutynowe podejście do realizacji zadań przez pracownika merytorycznego oraz korzystanie z utrwalonych wzorów formularzy. Ponadto za przyczynę uważać należy niewystarczająco skuteczny nadzór nad realizacją zadań pracownika merytorycznego.

Skutkiem ujawnionych uchybień i nieprawidłowości są błędy w zakresie realizacji zadań wynikających z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi i Kodeksu postępowania administracyjnego.

Za stwierdzone w trakcie kontroli uchybienia i nieprawidłowości odpowiedzialność ponosi inspektor – p. Z. P. oraz z tytułu nadzoru – Wójt Gminy Złotniki Kujawskie.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego z dnia 30 września 2014 r. nie złożono zastrzeżeń, nie dokonano w nim sprostowań, skreśleń ani uzupełnień.

W związku z powyższymi ocenami i uwagami zalecam Panu podjęcie następujących działań w celu wyeliminowania stwierdzonych w wyniku kontroli uchybień i nieprawidłowości, w szczególności:

- zawieranie we wnioskach o wydanie zezwoleń długoterminowych na sprzedaż napojów alkoholowych informacji o przedmiocie działalności i adresie składowania napojów alkoholowych oraz nieuwidacznianie na wzorach wspomnianych wniosków zbędnych elementów takich jak numer telefonu i godziny sprzedaży alkoholu,
- wskazywanie we wzorach wniosków jednorazowych adresu punktu składowania napojów alkoholowych,
- zamieszczanie w zezwoleniach długoterminowych i jednorazowych uzasadnienia faktycznego i prawnego lub powoływanie się na art. 107 § 4 k.p.a. o odstąpieniu od uzasadnienia decyzji, gdy uwzględnia ona w całości żądanie strony,
- zamieszczanie w wydawanych zezwoleniach prawidłowej podstawy prawnej z powołaniem odpowiednich przepisów k.p.a. i aktualnego adresu publikacyjnego,
- niedopuszczanie do sytuacji wydawania zezwoleń przed wniesieniem opłaty,
- wydawanie zezwoleń jednorazowych po uzyskaniu pozytywnej opinii GKRPA,
- niezawieranie pouczeń o odpowiedzialności karnej we wzorach oświadczeń o wielkości sprzedaży napojów alkoholowych,
- zawieranie w decyzjach wygaszających zezwolenia uzasadnienia faktycznego,

- przywoływanie w decyzjach wygaszających prawidłowych jednostek redakcyjnych oraz adresu publikacyjnego.

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 2011r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oczekuję od Pana 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.

w.z. Wojewody Kujawsko-Pomorskiego  
Wicewojewoda