



Bydgoszcz, 10 lipca 2019 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WNK.DW.III.431.1.4.2019.WK.SW

**Pan
Konrad Lewandowski
Wójt Gminy Topólka**

**ul. Topólka 22
87-875 Topólka**

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 2017 r. poz. 2234, ze zm.), 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. 8 ust. 7 i art. 44 ust. 5 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. o Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej i Punkcie Informacji dla Przedsiębiorcy (Dz. U. z 2018 r. poz. 647, ze zm.) – zwanej dalej *ustawą o CEIDG*, w Urzędzie Gminy Topólka, adres: ul. Topólka 22, 87-875 Topólka, w dniu 27 maja 2019 r. przeprowadzona została kontrola prawidłowości, przez zespół kontrolny Wydziału Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, w zakresie:

1) przedmiot kontroli:

- a) przyjmowanie i przekształcanie na postać elektroniczną przez organ gminy wniosków o wpis do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej – zwanej dalej *CEIDG* oraz żądań, zgłoszeń, zmian i wniosków, o których mowa w art. 6 ust. 3 i 4 oraz art. 39 ust. 2 *ustawy o CEIDG*,
- b) terminowość przesyłania do *CEIDG* wniosków,
- c) archiwizacja dokumentacji składanej przez przedsiębiorców, dokonywana przez organ gminy,
- d) terminowość i systematyczność przekazywania do *CEIDG* informacji związanych z uzyskaniem, cofnięciem, utratą i wygaśnięciem uprawnień wynikających z wydanych zezwoleń, licencji oraz wpisem do rejestru działalności regulowanej, zakazem wykonywania działalności wskazanej we wpisie oraz wykreśleniem z rejestru;

2) okres objęty kontrolą: od 30.04.2018 r. do 31.12.2018 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli działalność kontrolowana oceniona została **pozytywnie z nieprawidłowościami**.

Dokonana ocena została oparta 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:

1. W okresie objętym kontrolą do Urzędu Gminy Topólka wpłynęły 72 wnioski dotyczące dokonania rejestracji zdarzeń w *CEIDG*, z czego:
 - 12 wniosków o wpis do *CEIDG*,
 - 27 wniosków o zmianę wpisu do *CEIDG*,
 - 17 wniosków o zawieszenie działalności gospodarczej (wraz ze zmianą wniosku),
 - 10 wniosków o wznowienie działalności gospodarczej (wraz ze zmianą wniosku),
 - 6 wniosków o wykreślenie przedsiębiorcy z *CEIDG* (w tym 1 ze zmianą wniosku).

Ponadto w powyższym okresie w Urzędzie:

- wydano 26 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wygaszono 4 zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, co skutkowało obowiązkiem przekazania do *CEIDG* informacji w trybie art. 44 ust. 3 *ustawy o CEIDG*,
- nie dokonywano wpisów do rejestru działalności regulowanej.

2. Kontroli poddano przekazywanie informacji do *CEIDG* o wszystkich wydanych i wygaszonych zezwoleniach oraz 21 wniosków o rejestrację odpowiednich zdarzeń w *CEIDG*¹.
3. Stwierdzono, że składane wnioski o dokonanie rejestracji zdarzeń w *CEIDG*:
 - zgromadzone zostały w segregatorze, wydzielonym dla załatwianych spraw wynikających z *ustawy o CEIDG*,
 - odpowiadały formularzowi, o którym mowa w art. 3 ust. 2 *ustawy o CEIDG*,
 - zawierały datę wpływu do Urzędu Gminy Topólka,
 - zawierały oświadczenia, o których mowa w art. 7 *ustawy o CEIDG*,
 - w dwóch przypadkach, nie zawierały adnotacji o weryfikacji dokumentu tożsamości wnioskodawcy,
 - były podpisane przez wnioskodawców, zgodnie z art. 10 ust. 8 *ustawy o CEIDG*, za wyjątkiem jednego przypadku. Przyjęto wniosek podpisany przez małżonka wnioskodawcy uznanego za pełnomocnika, na podstawie wadliwego pisemnego pełnomocnictwa (brak imienia i nazwiska pełnomocnika). Osoba ta nie była ujęta wpisem do *CEIDG* – zgodnie z art. 38 ust. 1 *ustawy o CEIDG*.
4. Potwierdzanie przyjęcia wniosku (art. 8 ust. 3 *ustawy o CEIDG*) dokonywano na formularzu nie w pełni zgodnym z opisem zawartym w art. 32 *ustawy z dnia 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców* (Dz. U. z 2018 r. poz. 646, ze zm.), brak danych kontaktowych organu wydającego.

¹ Sprawdzeniem objęto 29,2% wpisów wniosków, wybierając co 3 sprawę z okresu poddanego kontroli.

W kontrolowanym zbiorze nie stwierdzono:

- wniosków składanych w sposób, o którym mowa w art. 10 ust. 9 *ustawy o CEIDG*, oraz przypadków podejmowania przez organ gminy czynności wskazanych w art. 10 ust. 6 powyższej ustawy, wobec powyższego zdarzenia te nie podlegały ocenie,
 - przesyłania złożonych wniosków do *CEIDG* w terminie późniejszym niż określony w art. 8 ust. 4 powyższej ustawy².
5. Osoba dokonująca przyjmowania, przekształcania wniosków oraz ich przesyłania do *CEIDG* posiadała upoważnienie Wójta Gminy Topólka do tej czynności. Informacja o tej osobie przekazana została do *CEIDG* w roku 2016.
Stwierdzono dokonanie czynności przyjęcia, przetworzenia i przekazania 7 wniosków do *CEIDG* przez pracownika zgłoszonego do *CEIDG* w roku 2013, nie posiadającego w okresie objętym kontrolą upoważnienia Wójta Gminy Topólka do tych czynności. W roku bieżącym organ wydał upoważnienia dla wcześniej zgłoszonych do *CEIDG* pracowników Urzędu, dostosowując je do wymogów formalno-prawnych.
6. W odniesieniu do 26 wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych ustalono, że zostały one wprowadzone do systemu *CEIDG* w terminie określonym w art. 44 ust. 3 *ustawy o CEIDG*³.
7. Udostępnienie informacji o wygaśnięciu 4 uprawnień (zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych) wprowadzono do systemu *CEIDG* w dniu 24 maja 2019 r., naruszając termin określony w art. 44 ust. 3 *ustawy o CEIDG*⁴.
8. Zadanie objęte kontrolą zostało umieszczone w § 25 pkt 88 do 92 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Topólka⁵, a przypisano je do Referatu Organizacji, Nadzoru i Spraw Obywatelskich.

Wskazuje się następujący zakres stwierdzonych uchybień, które przedstawiono i omówiono z kierownictwem jednostki kontrolowanej:

- potwierdzania przyjęcia wniosku (art. 8 ust. 3 *ustawy o CEIDG*) dokonywano na formularzu nie w pełni zgodnym z opisem zawartym w art. 32 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców (Dz. U. z 2018 r. poz. 646, ze zm.) - brak danych kontaktowych organu wydającego,

² Zgodnie z art. 8 ust. 4 *ustawy o CEIDG* wniosek przesyła się do *CEIDG* nie później niż w dniu roboczym następującym po dniu jego otrzymania.

³ Zgodnie z art. 44 ust. 3 *ustawy o CEIDG* informacje dotyczące zezwoleń należy przekazać do *CEIDG* nie później niż w dniu roboczym następującym po dniu uzyskania informacji o prawomocnym rozstrzygnięciu sprawy.

⁴ Zgodnie z art. 44 ust. 3 *ustawy o CEIDG* informacje dotyczące zezwoleń należy przekazać do *CEIDG* nie później niż w dniu roboczym następującym po dniu uzyskania informacji o prawomocnym rozstrzygnięciu sprawy.

⁵ Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy Topólka, stanowiący załącznik do zarządzenia Nr 0050.39.2017 Wójta Gminy Topólka z dnia 1 września 2017 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Topólka, zmienionego zarządzeniem Nr 0050.4.2019 Wójta Gminy Topólka z dnia 18 stycznia 2019 r.

- nie zawsze odznaczano fakt weryfikacji dokumentu tożsamości wnioskodawcy na wniosku lub potwierdzeniu przyjęcia wniosku.

Wskazuje się następujący zakres stwierdzonych nieprawidłowości:

- stwierdzono jednostkowy przypadek przyjęcia wniosku podpisanego przez inną osobę, niezgodnie z art. 10 ust. 8 *ustawy o CEIDG*. Do wniosku dołączono wadliwe pełnomocnictwo (brak imienia i nazwiska pełnomocnika), osoba ta nie była ujęta wpisem do *CEIDG* – zgodnie z art. 38 ust. 1 *ustawy o CEIDG*,
- osoba dokonująca 7 wpisów do *CEIDG* nie posiadała upoważnienia Wójta Gminy Topólka do tych czynności – zgodnie z art. 8 ust. 5 *ustawy o CEIDG*,
- w czterech przypadkach nieterminowo wprowadzono do systemu *CEIDG* wygaśnięcie uprawnień przedsiębiorców, w okresie obowiązywania *ustawy o CEIDG*.

Przyczyną stwierdzonych nieprawidłowości było wadliwe stosowanie regulacji prawnych zawartych odpowiednio w art. 8 ust. 5 i art. 10 ust. 8 oraz art. 44 ust. 3 *ustawy o CEIDG*.

Skutkiem ujawnionych nieprawidłowości są błędy w zakresie realizacji zadania wynikającego z *ustawy o CEIDG*.

Za stwierdzone nieprawidłowości odpowiedzialność ponoszą: pracownik obsługujący system *CEIDG* oraz nadzorujący pracę referatu – Sekretarz Gminy.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego z 19 czerwca 2019 r. nie zgłoszono pisemnych zastrzeżeń, wobec czego nie dokonano w nim żadnych sprostowań, skreśleń lub uzupełnień.

W związku z powyższą oceną, zalecam Panu podjęcie następujących działań w celu wyeliminowania stwierdzonych w wyniku kontroli nieprawidłowości:

- osoby dokonujące wpisów do *CEIDG* winny posiadać stosowne upoważnienie,
- przy składaniu wniosku podpisanego przez pełnomocnika należy przestrzegać zasady, dołączenia prawidłowo sporządzonego pełnomocnictwa dla tej osoby lub wpisania jej do *CEIDG* zgodnie z art. 38 ust. 1 *ustawy o CEIDG*,
- należy przestrzegać terminu określonego w art. 44 ust. 3 *ustawy o CEIDG* przy przekazywaniu przez organ do *CEIDG* informacji dotyczących uprawnień wydanych przedsiębiorcom.

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

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 nieprawidłowości.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski