

Bydgoszcz, 26 października 2016 r.

WNK.431.1.14.2016.MCh.WL

z J. Lebowską Dudele 1x oryg
i P. Kowalczyk - 1x

P. Dziubiński

Pani
Teresa Substyk
Burmistrz Miasta i Gminy
Solec Kujawski
ul. 23 Stycznia 7
86-050 Solec Kujawski



PROJEKT WYSTĄPIENIA POKONTROLNEGO

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 dniach 23, 26-28 września 2016 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeprowadził kontrolę Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski (zwanego dalej Burmistrzem), adres: 86-050 Solec Kujawski, ul. 23 Stycznia 7, zrealizowaną przez zespół kontrolny Wydziału Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w składzie:

- Wiesław Lewicki – starszy inspektor wojewódzki, kierownik zespołu kontrolnego,
- Maria Chojecka – starszy inspektor wojewódzki, członek zespołu kontrolnego.

Kontrola dotyczyła wykonywania wybranych zadań z obszaru 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 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.

Okres objęty kontrolą: 1.01.2015 r. – 31.12.2015 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli w dniach 23, 26-28 września 2016 r. kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie z nieprawidłowością.

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) W okresie objętym kontrolą obowiązywała uchwała Nr XVII/131/2000 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 25 maja 2000 r. w sprawie określenia liczby punktów sprzedaży napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5% alkoholu (z wyjątkiem piwa) przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży oraz zasad usytuowania miejsc sprzedaży napojów alkoholowych, zmieniona uchwałą Nr XXV/184/2005 z dnia 17 czerwca 2005 r.;
- [akta kontroli str.34-37]*
- b) W kontrolowanym okresie łącznie wydano 66 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem lub w miejscu sprzedaży oraz 11 zezwoleń jednorazowych, z czego:
- 48 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży (zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo – 17 zezwoleń, zawierających powyżej 4,5 % do 18 % zawartości alkoholu z wyjątkiem piwa – 14 zezwoleń, zawierających powyżej 18% zawartości alkoholu – 17 zezwoleń),
 - 18 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży (zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo – 11 zezwoleń, zawierających powyżej 4,5 % do 18 % zawartości alkoholu z wyjątkiem piwa – 4 zezwolenia, zawierających powyżej 18 % zawartości alkoholu – 3 zezwolenia),
 - 11 zezwoleń jednorazowych (zawierających do 4,5 % zawartości alkoholu oraz na piwo – 10 zezwoleń, zawierających powyżej 18 % zawartości alkoholu – 1 zezwolenie);
- [akta kontroli str.16]*
- c) W okresie objętym kontrolą:
- wydano 27 decyzji o wygaśnięciu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym 23 z uwagi na likwidację punktów sprzedaży oraz 4 z powodu braku opłaty,
 - nie wydano decyzji na wyprzedzając posiadanych zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych,
 - nie wydano decyzji o cofnięciu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych;
- [akta kontroli str. 15, 28-29, 126-136]*
- d) Kontroli poddano ogółem 13 spraw zakończonych wydaniem 28 zezwoleń długoterminowych, co stanowi nie mniej niż 30 % dla zezwoleń długoterminowych i 11 zezwoleń jednorazowych co stanowi 100 % tych zezwoleń oraz 11 decyzji o wygaśnięciu zezwoleń co stanowi nie mniej niż 30 % próby;
- [akta kontroli str.18-27]*
- e) Składane do podmiotu kontrolowanego wnioski przedsiębiorców o wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (długoterminowe i jednorazowe) odpowiadały wymaganiom określonym w art. 18 ust. 5 ustawy z 26.10.1982 r.;
- [akta kontroli str. 26-37,63, 86, 100, 108, 120]*
- f) Do wniosków o zezwolenia długoterminowe dołączana była dokumentacja określona w art. 18 ust. 6 ustawy z dnia 26.10.1982 r.;
- [akta kontroli str. 18-27, 65-74]*
- g) Wydawane zezwolenia jednorazowe i długoterminowe na sprzedaż napojów alkoholowych spełniały wymagania dla aktów administracyjnych określone w art. 107 K.p.a.;
- [akta kontroli str. 18-27, 53, 75-77, 88-90, 101, 113]*
- h) Zezwolenia wydawane były na okresy zgodne z art. 18 ust. 9 i 18¹ ust. 2 ustawy z 26.10.1982 r. przez Burmistrza oraz zastępcę Burmistrza zgodnie z wydanym upoważnieniem.

Zezwolenia wydawane były oddzielnie dla poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych – zgodnie z art. 18 ust. 3 ustawy z dnia 26.10.1982 r.;

[akta kontroli str. 18-27, 53, 75-77, 88-90, 101, 113]

- i) Odbiór wydawanych zezwoleń przedsiębiorcy potwierdzali podpisem i datą na zezwoleniu;

[akta kontroli str. 53, 75-77, 88-90, 101, 113]

- j) Postępowania o wydanie zezwoleń w większości prowadzone były w terminach nieprzekraczających termin określony w art. 35 § 3 K.p.a., z tym że, - w zezwoleniach długoterminowych w 3 przypadkach nie przedłużono terminu załatwienia sprawy, tym samym sprawy załatwiono do 13 dni po terminie;

[akta kontroli str. 18-19, 23-24, 75-86, 88-100]

- k) Podmiot kontrolowany prawidłowo stosował zasady wyliczania opłat za wydane zezwolenia, określone w art. 11¹ i 18¹ ust. 3 ustawy z dnia 26.10.1982 r. Dla skontrolowanej próby, opłaty za zezwolenia długoterminowe wnoszone były jednorazowo lub w 3 równych ratach, w terminach określonych w art. 11¹ ust. 7 ustawy z dnia 26.10.1982 r.

Opłaty za zezwolenia jednorazowe pobierane były w dniu wydania (data podpisania przez organ). W sytuacji kontynuacji zezwoleń, w związku z upływem ważności poprzedniego zezwolenia i rozpoczęciem biegu terminu ważności nowego zezwolenia stosowano proporcjonalne wyliczenia opłat związanych z tymi zezwoleniami i pobierano opłatę jednorazową do końca roku kalendarzowego lub w równych ratach w ustawowych terminach, zgodnie z zasadami, o których mowa w art. 11¹ ust. 8 ustawy z 26.10.1982 r.;

[akta kontroli str. 16-17, 38-52]

- l) Każde z kontrolowanych zezwoleń długoterminowych i jednorazowych posiadało pozytywną opinię Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Solcu Kujawskim wydaną w formie postanowienia, tym samym spełniony był wymóg określony w art. 18 ust. 3a ustawy z dnia 26.10.1982 r.;

[akta kontroli str. 18-29, 57, 80-81, 94-95, 104-105, 116-117]

- l) W oparciu o pobraną i skontrolowaną próbę badawczą (zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych ważne w okresie objętym kontrolą, dla których istniał obowiązek złożenia do 31.01.2015 r. pisemnego oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w roku poprzednim) stwierdzono, że wszyscy przedsiębiorcy objęci próbą kontrolną złożyli oświadczenia w wymaganym ustawowo terminie.

Członkowie Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2015 r. przeprowadzili w marcu i maju kontrole punktów sprzedaży alkoholu w zakresie zasad i warunków korzystania z zezwoleń. Na protokołach są adnotacje komisji, że złożone do urzędu oświadczenie za rok poprzedni jest zgodne z wynikami z przeprowadzonej kontroli;

[akta kontroli str. 16-17, 137-143]

- m) Monitoring terminowości wnoszenia opłat przeprowadzany jest przez Wydział Budżetu i Finansów poprzez drukowanie zestawień zaległości i pisemne informowanie Wydziału Spraw Obywatelskich w celu wydania decyzji stwierdzającej wygaśnięcie zezwolenia. Oświadczenia są rejestrowane w dzienniku korespondencji i opatrywane pieczęcią wpływu;

[akta kontroli str. 15]

- n) W kontrolowanym okresie wydano 27 decyzji o wygaśnięciu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, z tego 23 decyzje na wniosek przedsiębiorcy dotyczący rezygnacji z punktu sprzedaży napojów alkoholowych, a 4 decyzje z powodu nieuregulowania opłaty w terminie.

Decyzje te wydane są niezwłocznie, zawierają właściwe podstawy prawne oraz uzasadnienia faktyczne i prawne, podpisane są przez osoby uprawnione, zawierają pouczenie o odwołaniu od decyzji, a decyzje były wysyłane pocztą;

[akta kontroli str. 15, 28-29, 126-136]

- o) Wydawanie zezwoleń i prowadzenie rejestru na sprzedaż wyrobów alkoholowych i piwa stanowi zadanie Referatu Spraw Obywatelskich, zgodnie z § 24 ust. 2.2 lit. g Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta i Gminy Solec Kujawski z 1 kwietnia 2016 r.

[akta kontroli str. 145-148]

Z tytułu stwierdzonej nieprawidłowości odpowiedzialność bezpośrednią ponosi podinspektor ds. dowodów osobistych i ewidencji działalności gospodarczej p. Monika Nowicka oraz Pani Magdalena Rudna - Dyrektor Wydziału Spraw Obywatelskich w kontrolowanym okresie, obecnie Sekretarz Miasta i Gminy Solec Kujawski, a z tytułu nadzoru Burmistrz Miasta i Gminy Solec Kujawski.

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

- w 3 przypadkach zezwoleń długoterminowych dopuszczono do przeterminowania spraw do 13 dni.

Przyczyną stwierdzonej nieprawidłowości było nieprzestrzeganie przepisów art. 35 i 36 K.p.a., natomiast skutkiem ujawnionej nieprawidłowości były błędy w zakresie realizacji zadań wynikających z Kodeksu postępowania administracyjnego.

Kontrolę wpisano do książki kontroli pod numerem 7/2016.

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

Stosownie do treści art. 40 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) kierownik jednostki kontrolowanej ma prawo do zgłoszenia w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania niniejszego projektu do Dyrektora Wydziału Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do projektu wystąpienia pokontrolnego.

Starszy inspektor wojewódzki

Wiesław Lewicki

Starszy inspektor wojewódzki

Maria Chojcka

Dyrektor

Wydział Nadzoru i Kontroli

Agnieszka Makara