



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
FK-VI.431.1.2016

Olsztyn, dnia 17 lutego 2016 r.

Szanowna Pani
Ewa Jurkowska – Kawalko
Wójt Gminy Stare Juchy
ul. Plac 500 – lecia 4
19-330 Stare Juchy

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092), zwanej dalej „ustawą o kontroli w administracji rządowej”, przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Urzędu Gminy Stare Juchy, ul. Plac 500 – lecia 4, 19 – 330 Stare Juchy, NIP: 848-113-18-65, REGON: 000539526.

W okresie objętym kontrolą oraz w dniu rozpoczęcia czynności kontrolnych stanowiska pełnili:

1. **Pani Ewa Jurkowska - Kawalko** – Wójt Gminy Stare Juchy, wybrana na stanowisko w wyniku wyborów bezpośrednich 6 grudnia 2010 r.;
2. **Pan Jarosław Franczuk** – Sekretarz Gminy Stare Juchy, powołany na stanowisko 7 lutego 2007 r. Uchwałą Nr V/24/07 Rady Gminy Stare Juchy z dnia 7 lutego 2007 r., a następnie zatrudniony na podstawie umowy o pracę od 1 stycznia 2009 r. na czas nieokreślony;
3. **Pani Zofia Łebska** – inspektor ds. organizacyjnych, kadrowych, obsługi Rady i ewidencji działalności gospodarczej w Urzędzie Gminy Stare Juchy, zatrudniona na podstawie umowy o pracę od 1 maja 1978 r. (odpowiedzialna za realizację zadania w zakresie ewidencji działalności gospodarczej) – bezpośredni nadzór nad pracownikiem sprawował Sekretarz Gminy – Jarosław Franczuk;
4. **Pani Dorota Pawłowska** – inspektor ds. ochrony środowiska (odpowiedzialna za realizację zadania, m.in. w zakresie rejestru działalności regulowanej) - zatrudniona na podstawie umowy o pracę od 3 grudnia 2007 r. - bezpośredni nadzór nad pracownikiem sprawowała Skarbnik Gminy – Bożena Wołyniec.

[akta kontroli str. 29]

Wójt Gminy Stare Juchy upoważnił inspektorów ds. ochrony środowiska oraz ds. organizacyjnych, kadrowych, obsługi Rady i ewidencji działalności gospodarczej - odpowiedzialnych za realizację zadania - do udzielania ustnych i pisemnych wyjaśnień podczas trwania czynności kontrolnych.

[akta kontroli str. 30-41]

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Finansów i Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie w składzie:

- **Pani Dorota Kusiewicz – Lauter** - inspektor wojewódzki – członek zespołu kontrolnego; upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK-VI.0030.17.2016 z dnia 11 stycznia 2016 r; legitymacja służbowa nr 2/2015, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- **Pan Paweł Gulbinowicz** – inspektor wojewódzki - przewodniczący zespołu kontrolnego; upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK-VI.0030.18.2016 z dnia 11 stycznia 2016 r.; legitymacja służbowa nr 22/2014, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie.

[akta kontroli str. 25-28]

Kontrolę rozpoczęto i zakończono 12 stycznia 2016 r. co zostało odnotowane w Księżce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 1/2016.

Bieżąca kontrola była pierwszą kontrolą z zakresu ewidencji działalności gospodarczej, przeprowadzoną w Urzędzie Gminy Stare Juchy.

[akta kontroli str. 48]

Przedmiotem kontroli była ocena prawidłowości wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dotyczących ewidencji działalności gospodarczej, realizowanych na podstawie ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (tekst jedn. Dz. U. z 2015 r., poz. 584 ze zm.), zwanej dalej: „ustawą o s.d.g.”

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy o kontroli w administracji rządowej oraz 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 ze zm.) w związku z art. 26 ust. 6, art. 37 ust. 8 i art. 76 ustawy o s.d.g.

[akta kontroli str. 14-23]

Okres objęty kontrolą – 2015 r.

Realizację zadań w zakresie ewidencji działalności gospodarczej ocenia się **pozytywnie z uchybieniami**.

Powyższa ocena wynika z następujących ustaleń i ocen dokonanych w poszczególnych obszarach (zagadnieniach) objętych kontrolą.

I. Poprawność i kompletność wniosków o wpis do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej, zwanej dalej: „CEIDG”, zmianę wpisu, wpis informacji o zawieszeniu wykonywania działalności gospodarczej, wpis informacji o wznowieniu wykonywania działalności gospodarczej, wpis informacji o zaprzestaniu wykonywania działalności.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r., do Urzędu Gminy Stare Juchy wpłynęło łącznie 68 wniosków (skontrolowano 100%), z tego:

1. o wpis do CEIDG – 8;
2. o zmianę wpisu – 21;
3. o zawieszenie działalności – 16;
4. o wznowienie działalności – 8;
5. o wykreślenie wpisu – 15.

[akta kontroli str. 7-13, 54-56]

Wnioski o wpis do CEIDG zostały złożone na formularzu zgodnym ze wzorem elektronicznym zamieszczonym na stronie internetowej CEIDG, w Biuletynie Informacji Publicznej ministra właściwego do spraw gospodarki oraz na elektronicznej platformie usług administracji publicznej, zgodnie z art. 24 ustawy o s.d.g. Wnioski były kompletne i zawierały elementy wymienione w art. 25 ustawy o s.d.g. Każdorazowo wraz z wnioskiem składane było oświadczenie o braku zakazów - o których mowa w art. 25 ust. 1 pkt 16-18 ustawy o s.d.g. - wobec osoby, której wpis dotyczy, tj.: zakazie prowadzenia działalności gospodarczej, zakazie wykonywania określonego zawodu, którego wykonywanie przez przedsiębiorcę podlega wpisowi do CEIDG, zakazie prowadzenia działalności związanej z wychowaniem, leczeniem, edukacją małoletnich lub z opieką nad nimi - pod rygorem odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia, zgodnie z art. 25 ust. 7 ustawy o s.d.g. W przypadku wniosków o zawieszenie wykonywania działalności gospodarczej składane było również oświadczenie o niezatrudnianiu pracowników, wymagane zgodnie z art. 32 ust. 2 ustawy o s.d.g.

Zgodnie z oświadczeniem pracownika odpowiedzialnego za realizację zadania, składane wnioski były opatrzone własnoręcznym podpisem wnioskodawców, a ich tożsamość była potwierdzana na podstawie dowodu osobistego bądź paszportu.

W okresie objętym kontrolą nie wystąpiły przypadki wzywania przedsiębiorców do skorygowania czy też uzupełnienia wniosków, a także przypadki pozostawienia wniosku bez rozpatrzenia.

[akta kontroli str. 47, 52-53, 57-104]

Zgodnie z art. 26 ust. 3 ustawy o s.d.g., „Organ gminy (...) potwierdza wnioskodawcy za pokwitowaniem, przyjęcie wniosku”. Stosownie do art. 11 ust. 4 ustawy o s.d.g., potwierdzenie zawiera: wskazanie daty wpływu oraz terminu rozpatrzenia wniosku, pouczenie o przysługujących przedsiębiorcy środkach odwoławczych, informację o uprawnieniach przysługujących wnioskodawcy, w przypadku gdy Organ nie rozpatrzy wniosku w ustawowym terminie.

We wszystkich przypadkach zastosowano obowiązujący tryb przyjęcia wniosku CEIDG-1, który został określony w art. 11 ust. 3 ustawy o s.d.g., tj. potwierdzenie przyjęcia wniosku zawierającego wszystkie elementy wymagane zgodnie z art. 11 ust. 4 ww. ustawy.

[akta kontroli str. 64]

II. Terminowość przekształcenia wniosków, o których mowa w art. 26 ust. 2 pkt 1 i 2 art. 30 ust. 1 pkt 1 i 2 oraz w art. 32 ust. 1 ustawy s.d.g., na formę dokumentu elektronicznego oraz przesłania ich do CEIDG.

Zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy o s.d.g., organ gminy przekształca wnioski na formę dokumentu elektronicznego, opatruje go podpisem elektronicznym weryfikowanym za pomocą kwalifikowanego certyfikatu, przy zachowaniu zasad przewidzianych w przepisach o podpisie elektronicznym, albo podpisuje podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP, albo podpisuje w inny sposób akceptowany przez system CEIDG umożliwiający jednoznaczną identyfikację osoby przysyłającej wniosek oraz czasu jego przesłania i przesyła go do CEIDG nie później niż następnego dnia roboczego od dnia jego otrzymania.

Stosownie do ustępu 4a cytowanego artykułu, organ gminy niezwłocznie przekazuje do CEIDG imiona i nazwiska pracowników upoważnionych do przekształcania, podpisywania i przesyłania przedmiotowych wniosków.

W powyższym obszarze ustalono, iż Wójt Gminy Stare Juchy - mając na uwadze termin uruchomienia systemu CEIDG (1 lipca 2011 r.) oraz zapewnienie możliwości rejestracji działalności gospodarczej przez przedsiębiorców za pośrednictwem gminy - przekazał do CEIDG dane personalne pracownika Urzędu, który w okresie objętym kontrolą przekształcał, podpisywał i przysyłał wnioski CEIDG-1, spełniając tym samym wymogi art. 26 ust. 4a ustawy o s.d.g. *[akta kontroli str. 42-46]*

Ponadto, w wyniku weryfikacji dokumentacji kontrolnej stwierdzono, że każdy wniosek, który wpłynął do Urzędu Gminy Stare Juchy, w okresie objętym kontrolą, został przyjęty, przekształcony na formę dokumentu elektronicznego, podpisany oraz przesłany do CEIDG w obowiązującym terminie, zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy, tj. (...) nie później niż następnego dnia roboczego od dnia jego otrzymania.

[akta kontroli str. 54-56]

III. Terminowość przekazywania do CEIDG informacji, o których mowa w art. 37 ust. 2 ustawy s.d.g.

Artykuł 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. stanowi, że informacje, o których mowa w ust. 2, są przekazywane do CEIDG przez odpowiednie organy koncesyjne, organy prowadzące rejestry działalności regulowanej oraz organy właściwe do spraw zezwoleń i licencji, niezwłocznie, nie później niż następnego dnia roboczego po uzyskaniu informacji o prawomocnym rozstrzygnięciu sprawy, której dotyczy, wraz z podaniem daty uprawomocnienia i znaku sprawy. Zgodnie ze stanowiskiem Ministerstwa Gospodarki, zawartym na stronie internetowej punktu kontaktowego CEIDG: <http://prod.ceidg.gov.pl/ceidg.cms.engine/?FAQ>, cyt.: „Właściwym jest przekazanie do CEIDG informacji w momencie wydania decyzji. Przekazać dane należy najpóźniej następnego dnia roboczego po uzyskaniu informacji o prawomocnym rozstrzygnięciu sprawy (...)”. Oznacza to, iż czas na wprowadzenie danych do CEIDG, płynie od dnia wydania decyzji do dnia następnego po uprawomocnieniu się decyzji.

[akta kontroli str. 151]

W okresie objętym kontrolą informacje nt. uprawnień uzyskanych przez poszczególnych przedsiębiorców przekazywały osoby zatrudnione na samodzielnych stanowiskach, tj.:

1. **Stanowisku ds. organizacyjnych, obsługi rady, kadr i ewidencji działalności gospodarczej** - w zakresie wydanych, cofniętych oraz wygaszonych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych; *[akta kontroli str. 106, 118]*
2. **Stanowisku ds. ochrony środowiska** - w zakresie wpisu, zakazu i wykreślenia z rejestru działalności regulowanej - w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości. *[akta kontroli str. 139]*

Urząd Gminy Stare Juchy, zgodnie z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g., przekazał do CEIDG łącznie **23** informacje o nabytych w 2015 r. przez przedsiębiorców uprawnieniach, z tego w zakresie:

1. wydanych i wygaszonych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – łącznie 22 informacje, z tego: 18 z zakresu wydanych zezwoleń i 4 dotyczące wygaszenia zezwoleń;
2. wykreślenia wpisu z rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych – 1 informacja.

[akta kontroli str. 106, 139]

Spośród 23 ww. informacji, 7 zostało przekazanych do CEIDG w terminie określonym w art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g.

W odniesieniu do pozostałych 16 informacji o nabytych przez przedsiębiorców uprawnieniach, stwierdzono:

- uchybienie, polegające na nieterminowym przekazaniu do CEIDG 12 informacji w zakresie wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i 1 wpisu do rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych,
- nieprawidłowość, polegającą na nieprzekazaniu do CEIDG 3 informacji w zakresie wygaszenia zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Z wyjaśnień złożonych przez pracowników odpowiedzialnych za realizację zadania wynika, że przyczyną przekazania danych do CEIDG z opóźnieniem, a także zaniechanie obowiązku przekazania informacji o wygaśnięciu uprawnienia było: „przeoczenie terminu, a także błąd ludzki przy interpretacji ustawy o swobodzie działalności gospodarczej i przy koordynacji działań pracowników urzędu”.

[akta kontroli str. 105, 117, 138]

Skutkiem jest naruszenie terminu wynikającego z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g.

Uruchomiony przez Ministerstwo Gospodarki system CEIDG stanowi powszechnie dostępną bazę ewidencyjną i informacyjną nt. działalności prowadzonej przez przedsiębiorców i ma za zadanie ułatwić prowadzenie działalności gospodarczej, uprościć stosowanie związanego z nią prawa (ustawa o s.d.g.), a także usprawnić funkcjonowanie administracji, poza tym służy zwiększaniu bezpieczeństwa obrotu gospodarczego poprzez centralne udostępnianie

informacji, m.in. o koncesjach, licencjach, zezwoleniach i wpisach do rejestru działalności regulowanej.

Ponadto, nieprzekazywalnie informacji o wygaśnięciu uprawnienia przedsiębiorcom prowadzącym działalność gospodarczą, przeczy powszechnej zasadzie przypisanej CEIDG, tj. domniemania prawdziwości i kompletności zamieszczonych w niej danych.

Podczas trwania czynności kontrolnych stwierdzona nieprawidłowość została usunięta przez pracownika realizującego zadanie poprzez wprowadzenie do CEIDG informacji o 3 wygaszonych w 2015 r. zezwoleniach, w związku z powyższym nie miała wpływu na ocenę kontrolowanej działalności.

[akta kontroli str. 105]

Osobami odpowiedzialnymi za powstałe uchybienie i nieprawidłowość byli pracownicy zatrudnieni na stanowiskach ds. ochrony środowiska oraz ds. organizacyjnych, kadrowych, obsługi Rady i ewidencji działalności gospodarczej.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

IV. Zalecenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o przekazywanie do CEIDG informacji, o których mowa w art. 37 ust. 2 ustawy o s.d.g, nie później niż następnego dnia roboczego po uzyskaniu informacji o prawomocnym rozstrzygnięciu sprawy, której dotyczą, wraz z podaniem daty uprawomocnienia i znaku sprawy, stosownie do obowiązku wynikającego z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g.

Proszę Panią Wójt o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień oraz poinformowanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

Jednocześnie informuję, że stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Chojecki

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Dorota Kusiewicz-Lauter

DYREKTOR
WYDZIAŁU FINANSÓW I KONTROLI

KIEROWNIK ODDZIAŁU

Jadwiga Turbowski

Elżbieta Stupienko

WYDZIAŁ FINANSÓW I KONTROLI

Wysłano dnia **2016-02-17**

Podpis *...*