



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
FK-VI.431.4.2016

Olsztyn, 26 lutego 2016 r.

**Szanowna Pani
Irena Wołosiuk
Burmistrz Sępolicy
Urząd Miejski w Sępolu
ul. 22 Lipca 7
11 -210 Sępól**

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

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono, w Urzędzie Miejskim w Sępolu, ul. 22 Lipca 7, 11-210 Sępól, NIP: 743-10-03-449, REGON: 000530287.

W okresie objętym kontrolą oraz w dniu kontroli stanowiska pełnili:

1. **Pani Irena Wołosiuk** - Burmistrz Sępolicy, wybrana na stanowisko w wyniku wyborów bezpośrednich w dniu 30 listopada 2014 r. (kierownik jednostki kontrolowanej).
2. **Pani Beata Pakuła** - Sekretarz Miasta i Gminy Sępól, powołana z dniem 1 kwietnia 2003 r. na stanowisko Sekretarza Uchwałą Nr IV/25/03 Rady Miasta i Gminy Sępól z dnia 25 lutego 2003 r. w sprawie powołania Sekretarza Miasta i Gminy Sępól.
3. **Pani Bożena Oleszkiewicz** - Naczelnik Wydziału Gospodarki i Infrastruktury, zatrudniona na podstawie umowy o pracę od dnia 01.05.2011 r. (nadzorująca bezpośrednio pracownika odpowiedzialnego za realizację zadania).
4. **Pani Teresa Żejmo-Smyk** - Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i działalności gospodarczej zatrudniona na podstawie umowy o pracę od dnia 01.01.1985 r. (odpowiedzialna za realizację zadania).

[akta kontroli str. Nr 24]

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

- **Iwona Zając** – Inspektor wojewódzki – przewodnicząca zespołu kontrolnego, upoważnienie do kontroli nr FK-VI.0030.40.2016 z dnia 25 stycznia 2016 r., wydane przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego do kontroli Urzędu Miejskiego w Sępolu,

- **Radosław Gazda** – Inspektor wojewódzki, upoważnienie do kontroli nr FK-VI.0030.41.2016 z dnia 25 stycznia 2016 r., wydane przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego do kontroli Urzędu Miejskiego w Sępopolu.

[akta kontroli str. Nr 22-23]

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 26 stycznia 2016 r., co zostało odnotowane w Książce kontroli Urzędu Miejskiego w Sępopolu pod pozycją Nr 1/2016.

Przedmiotem kontroli była ocena prawidłowości wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dotyczących wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu i poza miejscem sprzedaży, realizowanych na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz. 1286 ze zm.), zwanej dalej „ustawą”.

Kontrolą objęto 2015 rok.

Podstawę prawną prowadzenia kontroli stanowiły: art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (t.j. Dz.U. 2015, poz. 525 ze zm.), art. 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), art. 18 ust. 1, art. 18¹ ust. 1 i ust. 4, art. 18⁴ ust. 1 ustawy oraz art. 75 ust. 1 pkt. 1 i art. 76 ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz. 584 ze zm.) zwanej dalej „ustawą o s.d.g.”.

[akta kontroli str. Nr 10-21]

Bieżąca kontrola była pierwszą kontrolą z tego zakresu przeprowadzoną w Urzędzie Miejskim w Sępopolu.

[akta kontroli str. Nr 9]

Burmistrz Sępopola upoważnił Inspektora ds. gospodarki nieruchomościami i działalności gospodarczej (pracownika realizującego zadanie) oraz Podinspektora ds. rozwiązywania problemów społecznych Urzędu Miejskiego w Sępopolu (przedstawiciela GKRPA), do przedstawiania dokumentów i udzielania informacji oraz wyjaśnień w toku prowadzonej kontroli. Kontrolowane zadanie zostało ujęte w zakresie czynności pracownika realizującego zadanie.

[akta kontroli str. Nr 25-26]

Na podstawie ustaleń kontroli, realizację zadań z zakresu wydawania przez Urząd Miejski w Sępopolu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu i poza miejscem sprzedaży ocenia się **pozytywnie z uchybieniami**.

W wyniku kontroli ustalono:

Wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na terenie miasta i gminy Sępopol regulują poniższe akty prawa miejscowego:

- Uchwała Nr III/21/02 Rady Miasta i Gminy Sępopol z dnia 30 grudnia 2002 roku w sprawie ustalenia dla terenu miasta i gminy Sępopol liczby punktów sprzedaży napojów alkoholowych, zawierających powyżej 4,5% alkoholu (Dz. Urz. Woj. War. – Maz. z 2003, Nr 25 poz. 377),

- Uchwała Nr III/22/02 Rady Miasta i Gminy Sępól z dnia 30 grudnia 2002 roku w sprawie określenia zasad usytuowania na terenie miasta i gminy miejsc sprzedaży napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu i poza miejscem sprzedaży (Dz. Urz. Woj. War. – Maz. z 2003 Nr 27, poz. 409),

Uchwalono również Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2015 – Uchwała Nr III/13/14 Rady Miejskiej w Sępólnie z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie przyjęcia „Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2015”.

[akta kontroli str. Nr 27-30]

1) Kompletność wniosków przedsiębiorców o wydanie zezwoleń i wymaganych ustawowo do ich wydania załączników.

W 2015 r. przedsiębiorcy złożyli 17 wniosków, z tego:

- 10 o wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży (detal),
- 7 o wydanie zezwoleń jednorazowych.

W okresie objętym kontrolą nie składano wniosków o wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży (gastronomia).

[akta kontroli str. Nr 8-10, 48-51]

Kontroli poddano wszystkie wnioski. Skontrolowane wnioski zawierały wymagane elementy i załączniki, wymienione w art. 18 ust. 5 i 6 ustawy; w przypadku wniosków o wydanie zezwoleń jednorazowych - w art. 18¹ ust. 1 ustawy.

Przykładowy wniosek o wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży (detal) znajduje się w aktach kontroli.

[akta kontroli str. Nr 44, 48-51]

W przypadku wszystkich wniosków stwierdzono uchybienie dotyczące trybu przyjęcia wniosku, określonego w art. 11 ust. 3 i 4 ustawy o s.d.g. Stosownie do ww. przepisu, właściwy organ przyjmując wniosek, niezwłocznie potwierdza jego przyjęcie. Potwierdzenie powinno zawierać: wskazanie daty wpływu oraz terminu rozpatrzenia wniosku, pouczenie o przysługujących przedsiębiorcy środkach odwoławczych oraz informację na temat skutków nierozpatrzenia przez organ wniosku w terminie.

Pracownik odpowiedzialny za realizację zadania wyjaśnił, że cyt.: „nie wydaje się potwierdzenia przyjęcia wniosku, gdyż wnioski składane są bezpośrednio na stanowisku prowadzącym dane zagadnienie, informując przedsiębiorcę, że zostanie on w dniu złożenia wniosku, a najpóźniej w następny dzień przekazany do zaopiniowania do KRPA, a kopia pisma przekazania wniosku zostaje przesłana przedsiębiorcy do wiadomości.”

[akta kontroli str. Nr 51]

Skutkiem stwierdzonego uchybienia było naruszenie art. 11 ust. 3 i 4 ustawy o s.d.g. Osobą odpowiedzialną za powstanie uchybienia jest pracownik realizujący zadanie oraz osoba bezpośrednio go nadzorująca.

2) Uzyskanie pozytywnej opinii Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych o zgodności lokalizacji punktu sprzedaży z uchwałami rady miejskiej.

Wszystkie skontrolowane wnioski o wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży (10 wniosków), jak również wnioski (7) o wydanie zezwoleń jednorazowych (art. 18¹ ust. 1 ustawy), uzyskały pozytywną opinię Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, wymaganą zgodnie z art. 18 ust. 3a ustawy. Opinie były wydawane w drodze postanowienia, zgodnie z art. 106 § 1 i § 5 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (tekst jedn. Dz. U. z 2013, poz. 267, ze zm.), zwanej dalej „KPA”.

[akta kontroli str. Nr 45]

3) Prawdliwość wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu lub poza miejscem sprzedaży.

Na podstawie 10 wniosków, złożonych w 2015 r. o wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży, wydano łącznie 23 zezwolenia. W okresie objętym kontrolą nie wystąpiły przypadki wydawania zezwoleń na podstawie wniosków złożonych w 2014 r. W 2015 r. nie wydawano zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży (gastronomia).

[akta kontroli str. Nr 8-9, 48-49]

Zgodnie z art. 18 ust.1 ustawy, decyzje - zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zostały wydane przez właściwy ze względu na lokalizację punktu sprzedaży organ zezwalający, tj. Burmistrza Sępola, na czas określony, o którym mowa w art.18 ust. 9 ustawy, tj. na czas nie krótszy niż 2 lata - w przypadku zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży. Zezwolenia zawierały wszystkie elementy określone w art.107 KPA. Przykładowe zezwolenie w aktach kontroli.

[akta kontroli str. Nr 39]

Zezwolenia zostały wydane w terminie określonym w art. 35 KPA. Opłata za wydanie zezwolenia była wnoszona każdorazowo przed lub w dniu wydania zezwolenia, co znalazło potwierdzenie w wydruku kartoteki należności i wpłat z programu PUMA, dołączonym do akt sprawy. Potwierdzenie odbioru zezwolenia przez przedsiębiorcę każdorazowo dokonywane było w rejestrze wydanych zezwoleń prowadzonym w Urzędzie.

[akta kontroli str. Nr 40, 48-49]

Wykonując postanowienia uchwały Nr III/21/02 Rady Miasta i Gminy Sępól z dnia 30 grudnia 2002 roku w sprawie ustalenia dla terenu miasta i gminy Sępól liczby punktów sprzedaży napojów alkoholowych, zawierających powyżej 4,5% alkoholu (Dz. Urz. Woj. War. – Maz. z 2003, Nr 25 poz. 377), Organ wydał zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w ilości nieprzekraczającej uchwalonego limitu punktów sprzedaży. Limit punktów sprzedaży napojów alkoholowych w podjętej uchwale wyniósł odpowiednio:

- 42 punkty poza miejscem sprzedaży (detal) – wykorzystanie limitu na dzień 31 grudnia 2015 r. – 28 punktów, co stanowi 66,6 % limitu punktów,
- 8 punktów w miejscu sprzedaży (gastronomia) – wykorzystanie limitu na dzień 31 grudnia 2015 r. – 2 punkty, co stanowi 25,0 % limitu punktów.

[akta kontroli str. Nr 28, 31-32]

Z oświadczenia pracownika realizującego zadanie wynika, że informacje dotyczące uzyskania, i wygaśnięcia zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych były przekazywane do CEIDG, zgodnie z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g.

[akta kontroli str. Nr 46]

4) Prawidłowość wydawania zezwoleń jednorazowych na sprzedaż, podawanie i spożywanie napojów zawierających więcej niż 4,5% alkoholu na imprezach na otwartym powietrzu.

W 2015 roku Burmistrz Sępola na podstawie 7 wniosków wydał 7 zezwoleń jednorazowych przedsiębiorcom posiadającym zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

[akta kontroli str. Nr 8, 50-51]

Wszystkie zezwolenia jednorazowe były wydawane zgodnie z art. 18¹ ust. 2 ustawy, tj. na okres 2 dni. Opłaty za wydanie zezwoleń zostały wyliczone prawidłowo, zgodnie z art. 18¹ ust. 3 ustawy i udokumentowane dowodem wniesienia w postaci wydruku kartoteki należności i wpłat z programu PUMA, dołączonym do akt sprawy.

W toku prowadzonych czynności kontrolnych, w przypadku 1 zezwolenia stwierdzono uchybienie, polegające na tym, że data wydania zezwolenia zapisana w nagłówku była wcześniejsza od daty złożenia wniosku o wydanie zezwolenia. Pracownik realizujący zadanie oświadczył, że omyłkowo została wydrukowana data z poprzedniego zezwolenia (...). Wyjaśnienia pracownika potwierdza prowadzony w Urzędzie rejestr wydanych zezwoleń, w którym znajduje się prawidłowa data wystawienia zezwolenia. Przedsiębiorca dokonał opłaty za wydanie zezwolenia w wymaganej wysokości w dniu odbioru zezwolenia, co jest udokumentowane w wydruku kartoteki należności i wpłat z programu PUMA, dołączonym do akt sprawy. Powyższe uchybienie potraktować należy jako oczywista omyłkę, która nie miała wpływu na realizację kontrolowanego zadania.

[akta kontroli str. Nr 36, 37-38, 50]

5) Prawidłowość wydania zezwoleń przedsiębiorcom, których działalność polega na organizacji przyjęć.

W okresie objętym kontrolą nie wystąpiły przypadki wydawania przez Organ, zezwoleń, zgodnie z art. 18¹ ust. 4 ustawy, tj. przedsiębiorcom, których działalność polega na organizacji przyjęć, w związku z tym zagadnienie nie zostało poddane ocenie kontrolujących.

[akta kontroli str. Nr 8]

6) Prawidłowość wydawania zezwoleń na wyprzedaż (po wygaśnięciu zezwolenia) posiadanych, zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych.

Pracownik realizujący zadanie oświadczył, że w okresie objętym kontrolą nie wydawano zezwoleń na wyprzedaż posiadanych, zinwentaryzowanych zapasów napojów alkoholowych, w związku z powyższym zagadnienie nie było badane przez kontrolujących.

[akta kontroli str. Nr 8]

7) Prawidłowość cofania zezwoleń, zmiany zezwolenia oraz wydania decyzji administracyjnych odmawiających wydania zezwoleń.

Jak wynika z zestawienia przygotowanego przez Inspektora odpowiedzialnego za realizację zadania, w 2015 r., tj. w okresie objętym kontrolą, Organ nie wydawał decyzji odmownych oraz cofających zezwolenia. Ponadto, kontrolerzy nie stwierdzili przypadków zmiany wydanego zezwolenia, w związku z tym zagadnienie nie było przedmiotem oceny kontrolujących.

[akta kontroli str. Nr 8-9, 49-50]

8) Prawidłowość wydawania decyzji o wygaśnięciu zezwolenia.

Zgodnie z art. 18 ust. 12 ustawy, zezwolenie wygasa w przypadku:

- 1) likwidacji punktu sprzedaży,
- 2) upływu terminu ważności zezwolenia,
- 3) zmiany rodzaju działalności punktu sprzedaży,
- 4) zmiany składu osobowego wspólników spółki cywilnej,
- 5) niezłożenie oświadczenia, o którym mowa w art. 11¹ ust. 4, lub niedokonania opłaty w wysokości określonej w art. 11¹ ust. 2 i 5 w terminach, o których mowa w art. 11¹ ust. 7.

W 2015 roku kontrolowana jednostka wydała 6 przedsiębiorcom 6 decyzji administracyjnych w sprawie wygaśnięcia łącznie 13 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Przyczyną wygaszenia powyższych zezwoleń we wszystkich przypadkach była likwidacja punktu sprzedaży (art. 18 ust. 12, pkt 1).

Wszystkie skontrolowane decyzje w sprawie wygaśnięcia zezwoleń zostały wydane w obowiązującym terminie, wynikającym z art. 35 KPA i zawierały elementy określone w art. 107 KPA.

[akta kontroli str. Nr 8, 49-50]

9) Prawidłowość pobierania opłat za korzystanie z zezwoleń na napoje alkoholowe (prawidłowość naliczania opłat, terminowość składania pisemnych oświadczeń przez przedsiębiorców o wartości sprzedaży brutto napojów alkoholowych, terminowość wnoszenia opłat.

Zgodnie z art. 11¹ ust. 4 ustawy przedsiębiorcy, prowadzący sprzedaż napojów alkoholowych w roku poprzednim, są obowiązani do złożenia, do dnia 31 stycznia, pisemnego oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży w roku poprzednim.

W okresie objętym kontrolą, (zgodnie z powyższym art.) do złożenia oświadczeń

o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych za 2014 r. zobowiązanych było 30 przedsiębiorców (detal -28 i gastronomia-2).

[akta kontroli str. Nr 31-32]

Ustalono, że wszyscy przedsiębiorcy złożyli wymagane oświadczenia, które poddano kontroli.

Kontrolujący stwierdzili, że tylko na jednym oświadczeniu o wartości sprzedaży (które wpłynęło pocztą) umieszczona była pieczęć potwierdzająca datę wpływu do Urzędu. Na pozostałych 29 oświadczeniach brakowało pieczęci potwierdzającej datę wpływu. Weryfikacja terminowości złożenia oświadczenia możliwa była jedynie na podstawie daty nagłówkowej pisma-oświadczenia. W związku z powyższym kontrolujący jednoznacznie nie byli w stanie stwierdzić, czy dane oświadczenie zostało złożone terminowo. Pracownik odpowiedzialny za realizację zadania wyjaśnił, że data wpływu oświadczenia do Urzędu jest taka sama jak data wystawienia oświadczenia.

Biorąc powyższe pod uwagę można przyjąć, że oświadczenia o wartości sprzedaży zostały złożone w obowiązującym terminie (do 31 stycznia 2015 r.), wynikającym z art. 11¹ ust. 4 ustawy. Jednakże brak na oświadczeniach pieczęci potwierdzającej wpływ należy traktować jako uchybienie, gdyż uniemożliwia to weryfikację terminowości złożenia oświadczeń, w sposób jednoznaczny i nie budzący wątpliwości.

Osobą odpowiedzialną za powstanie uchybienia jest pracownik realizujący zadanie oraz osoba bezpośrednio go nadzorująca.

[akta kontroli str. Nr 43, 46-47]

Należy również nadmienić, że oświadczenie z datą wpływu do Urzędu zawierało pouczenie wynikające z art. 233 §1 Kodeksu karnego (Dz.U. z 1997 r. Nr 88, poz. 553, z późn. zm.), dotyczące ponoszenia przez składającego oświadczenie odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia. Wprowadzenie takiego zapisu, stanowi uchybienie, ponieważ w ustawie brak jest unormowań wskazujących na możliwość składania oświadczenia pod rygorem odpowiedzialności karnej. W myśl przepisu art. 233 § 6 Kodeksu karnego, przepisy art. 233 §1 – 3 oraz § 5 Kodeksu karnego stosuje się odpowiednio do osoby, która składa fałszywe oświadczenie, jeżeli przepis ustawy przewiduje możliwość odebrania oświadczenia pod rygorem odpowiedzialności karnej. Jednocześnie należy zauważyć, iż zgodnie z wyjaśnieniem pracownika realizującego zadanie przedmiotowe oświadczenie jako jedyne wpłynęło do Urzędu pocztą i w tym przypadku pracownik przyjmujący oświadczenia nie miał wpływu na jego treść. Stosowany przez Urząd Miejski w Sępólnie wzór oświadczenia o wielkości sprzedaży (w aktach kontroli) nie zawiera pouczenia wynikającego z art. 233 §1 Kodeksu karnego.

[akta kontroli str. Nr 43, 46-47]

Oplaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zostały wyliczone zgodnie z art. 11¹ ust. 1, 2 i 5 ustawy i były wnoszone na rachunek Urzędu, zgodnie z art. 11¹ ust. 7 i 9 ustawy, tj. w trzech równych ratach i w terminach do 31 stycznia, 31 maja i 30 września, a wnoszona wartość obliczana była oddzielnie dla każdego rodzaju zezwolenia. Potwierdzenie dokonania opłaty przechowywane było w aktach przedsiębiorcy.

[akta kontroli str. Nr 36, 40]

Zgodnie z art. 18² ustawy dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 18 lub

art. 18¹ oraz dochody z opłat określonych w art. 11¹ wykorzystywane będą na realizację:

- 1) gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnych Programów, o których mowa w art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii,
- 2) zadań realizowanych przez placówkę wsparcia dziennego, o której mowa w przepisach o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnych Programów, o których mowa w art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii

- i nie mogą być przeznaczane na inne cele.

Z wyjaśnienia podinspektora ds. rozwiązywania problemów społecznych Urzędu Miejskiego w Sępopolu - przedstawiciela Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sępopolu oraz Inspektora realizującego zadanie wynika, iż ogólna kwota uzyskana w 2015 r. z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosła **81.488,93 zł**.

W 2014 r. w związku z realizacją programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych nie wykorzystano kwoty **5.870,90 zł**. Łączna kwota pozostająca do dyspozycji w 2015 r. w powyższym zakresie wyniosła **87.359,83 zł** (81.488,93 zł + 5.870,90 zł).

W 2015 r. na realizację programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych wydatkowano kwotę **80.551,59 zł**.

Z oświadczenia Podinspektora ds. rozwiązywania problemów społecznych Urzędu Miejskiego w Sępopolu (przedstawiciela GKRPA) wynika, że środki finansowe nie zrealizowane w roku 2015, w kwocie **6.808,24 zł** zostaną przeznaczone na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w roku 2016 r.

[akta kontroli str. Nr 33-35]

10) Kontrola przestrzegania zasad i warunków korzystania z zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych.

Zgodnie z art. 18 ust. 8 ustawy, organ zezwalający lub, na podstawie jego upoważnienia, straż gminna lub członkowie gminnej komisji rozwiązywania problemów alkoholowych dokonują kontroli przestrzegania zasad i warunków korzystania z zezwolenia.

Burmistrz Sępolicy wydał zarządzenie Nr 279/13 z dnia 8 sierpnia 2013 roku w sprawie przeprowadzenia kontroli przestrzegania zasad i warunków korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, w którym określono zasady prowadzenia kontroli przedsiębiorców w zakresie zgodności wykonywanej działalności z udzielonym zezwoleniem.

[akta kontroli str. Nr 52-54]

W okresie objętym kontrolą, tj. 2015 r., członkowie Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Sępolicy, na podstawie upoważnień Burmistrza przeprowadzili 7 kontroli przestrzegania zasad i warunków korzystania z zezwoleń, w 7 placówkach handlowych - sklepach. Z analizy dokumentacji pokontrolnej wynika, że we wszystkich skontrolowanych placówkach nie stwierdzono znaczących nieprawidłowości, jak również nie wydawano uwag i zaleceń pokontrolnych.

[akta kontroli str. Nr 55-68]

11) Prowadzenie rejestru zezwoleń.

W Urzędzie Miejskim w Sępólnie prowadzone są trzy rejestry wydanych zezwoleń, tj.:

- na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży (gastronomia),
- na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży (detal),
- rejestr zezwoleń jednorazowych.

W/w rejestry prowadzone są w formie papierowej i zawierają:

Rejestry na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu oraz poza miejscem sprzedaży

- dokładny adres punktu sprzedaży;
- rodzaj punktu sprzedaży (sklep lub zakład gastronomiczny);
- nazwa (imię i nazwisko oraz adres otrzymującego zezwolenie);
- rodzaj i numer zezwolenia;
- datę wystawienia zezwolenia;
- termin ważności zezwolenia;
- opłata za korzystanie z zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych;
- godziny sprzedaży;
- data zwrotu w przypadku utraty ważności, lub cofnięcia zezwolenia;
- data i pokwitowanie odbioru;
- uwagi.

Rejestr zezwoleń jednorazowych

- numer zezwolenia;
- nazwa i adres wnioskodawcy;
- rodzaj punktu sprzedaży;
- dokładny adres punktu sprzedaży;
- termin ważności zezwolenia;
- godziny sprzedaży;
- data zwrotu w przypadku utraty ważności, lub cofnięcia zezwolenia;
- data i pokwitowanie odbioru;
- uwagi.

Powyższe rejestry pozwalają pracownikowi na bieżące monitorowanie przedsiębiorców, będących w posiadaniu zezwoleń i egzekwowanie od nich wywiązywania się z obowiązku terminowego wnoszenia opłat za korzystanie z zezwoleń.

[akta kontroli str. Nr 37-38, 41-42]

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

12) Zalecenia

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:

1. Wydawanie przedsiębiorcom potwierdzenia przyjęcia wniosku, zgodnie z art. 11 ust. 3-4 ustawy o s.d.g.
2. Każdorazowe umieszczanie na oświadczeniu o wartości sprzedaży napojów alkoholowych pieczęci potwierdzającej datę wpływu do Urzędu, umożliwiającej weryfikację terminowości złożenia oświadczenia.

Proszę Panią Burmistrz o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień oraz o 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 Chojęcki

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Radosław Gazda

PRACOWNIK ODDZIAŁU

Małgorzata Kucisowska

DYREKTOR

WYDZIAŁU FINANSÓW I KONTROLI
10

Elwira Stupienko

WYDZIAŁ FINANSÓW I KONTROLI

Wysłano dnia 2016-02-23

Podpis Jolanta
.....