

Olsztyn, 14 listopada

2017 r.



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojecki

FK-VI.431.29.2017

Szanowna Pani
Monika Trzcńska
Burmistrz Braniewa
ul. Kościuszki 111
14 – 500 Braniewo

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 Miasta Braniewa, ul. Kościuszki 111, 14 – 500 Braniewo, NIP: 582 10 22 519, REGON: 000524341.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:

- **Pani Monika Trzcńska** – Burmistrz, wybrana na stanowisko w wyniku wyborów bezpośrednich w dniu 2 grudnia 2014 r.;
- **Pan Winicjusz Sokół** – Z – ca Burmistrza, powołany na stanowisko w dniu 8 grudnia 2014 r. zarządzeniem Nr 151/2014 z 8 grudnia 2014 r.; odwołany zarządzeniem Nr 123/2016 z 27 czerwca 2016 r., ze skutkiem na dzień 30 września 2016 r.
- **Pan Janusz Nogal** – Kierownik Wydziału Ochrony Środowiska i Gospodarki Odpadami, zatrudniony na podstawie umowy o pracę od 1 listopada 1990 r. – nadzorujący bezpośrednio pracownika odpowiedzialnego za realizację kontrolowanego zadania.

[akta kontroli str. 35-36]

Osobą odpowiedzialną za realizację kontrolowanego zadania była Pani **Małgorzata Rutkowska** – inspektor ds. gospodarki odpadami, zatrudniona na podstawie umowy o pracę od 13 czerwca 2011 r., zwana dalej „pracownikiem realizującym kontrolowane zadania”.

[akta kontroli str. 35-36]

Zadania objęte kontrolą realizowane są przez jednego pracownika Urzędu Miasta Braniewa, tj. inspektora ds. gospodarki odpadami, który w zakresie czynności posiada zapis o treści, cyt.: „(...) *prowadzenie postępowań związanych z działalnością regulowaną (dokonywanie wpisów, zmian i wykreśleń) (...)*”. Do zadań pracownika należą również inne zadania z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi, tj. m. in.: obsługa systemu informatycznego w zakresie odpadów komunalnych, naliczanie i pobór należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, załatwianie reklamacji i skarg właścicieli nieruchomości dot. odbioru odpadów komunalnych. Zgodnie z informacją przekazaną przez pracownika realizującego kontrolowane zadanie, procentowy stosunek zadania objętego kontrolą do pozostałych zadań realizowanych przez pracownika w 2016 r. wynosił 0,74 %, a w okresie od 1 stycznia do 10 października 2017 r. 0,75 %.

[akta kontroli str. 37-39]

Kontrolę przeprowadził **Paweł Gulbinowicz** – Inspektor wojewódzki – pracownik Wydziału Finansów i Kontroli Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – upoważnienie Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK-VI.0030.972.2017 z dnia 12 października 2017 r.

[akta kontroli str. 34]

Kontrolę rozpoczęto w dniu 16 października i zakończono w dniu 17 października 2017 r., co zostało odnotowane w Książce kontroli Urzędu Miasta Braniewa, pod pozycją 5/2017.

Przedmiotem kontroli było prowadzenie przez Gminę w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 10 października 2017 r. rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, zwanego dalej „Rejestrem”.

[akta kontroli str. 1, 8, 10-33]

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (t. j. Dz. U. z 2015 r., 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), w związku z art. 9b ust. 1 i 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t. j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1289), zwanej dalej „ustawą” oraz art. 76 ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1829 ze zm.), zwanej dalej „ustawą o s.d.g.”

[akta kontroli str. 1, 10-33]

Bieżąca kontrola była drugą kontrolą zewnętrzną z tego zakresu przeprowadzaną w Urzędzie Miasta Braniewa. Pierwszą kontrolę przeprowadził Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska w Olsztynie Delegatura w Elblągu. Kontrola odbyła się w dniach 14 – 16 lipca 2015 r. W pkt 2 protokołu kontroli nr ELB 108/2015 wskazano naruszenia i nieprawidłowości dot. niezamieszczenia na stronie www Gminy informacji o:

- podmiotach odbierających i zagospodarowujących odpady;
- osiągniętych przez podmioty odbierające odpady poziomach recyklingu, przygotowania do ponownego użycia i odzysku innymi metodami oraz ograniczenia masy odpadów bio.

Wyniki i ustalenia kontroli omówiono z kierownictwem kontrolowanej jednostki.

[akta kontroli str. 21, 40-54]

Burmistrz Braniewa upoważnił Kierownika Wydziału Ochrony Środowiska i Gospodarki Odpadami oraz inspektora ww. Wydziału do udzielania informacji i wyjaśnień oraz przedstawiania dokumentacji podczas trwania czynności kontrolnych.

[akta kontroli str. 55-56]

W okresie od 1 stycznia 2016 r. do 10 października 2017 r. nie wystąpiły przypadki:

- dokonywania wpisów do Rejestru;
- dokonywania zmian wpisów w Rejestrze;
- wydawania decyzji o odmowie wpisu przedsiębiorcy do Rejestru;
- wydawania decyzji o wykreśleniu z urzędu wpisu w Rejestrze;
- wydawania decyzji o zakazie wykonywania przez przedsiębiorcę działalności objętej wpisem.

[akta kontroli str. 57]

Na podstawie ustaleń kontroli działalność jednostki kontrolowanej ocenia się **pozytywnie z uchybieniami**.

Ocena działalności jednostki kontrolowanej wynika z następujących szczegółowych ustaleń i ocen częściowych dokonanych w poszczególnych obszarach (zagadnieniach) objętych kontrolą.

1. Wykreślenie wpisu z Rejestru.

Zgodnie z art. 9i ustawy, w przypadku zakończenia działalności polegającej na odbieraniu odpadów komunalnych, przedsiębiorca jest obowiązany złożyć do właściwego wójta, burmistrza lub prezydenta miasta, w terminie 14 dni od dnia trwałego zaprzestania wykonywania tej działalności, wniosek o wykreślenie wpisu z rejestru.

W okresie objętym kontrolą, tj. w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 10 października 2017 r., do Urzędu Miasta Braniewa wpłynęły 3 wnioski o wykreślenie wpisów z Rejestru z terenu Gminy Miejskiej Braniewo, z tego:

- w 2016 r. wpłynął 1 wniosek;
- w 2017 r. wpłynęły 2 wnioski.

[akta kontroli str. 58-60]

Skontrolowano wszystkie wnioski. W przypadku wniosku z 2016 r. przedsiębiorca do jego wypełnienia użył dowolnego wzoru, natomiast wnioski z 2017 r. zostały złożone na wzorze wniosku dostępnym na stronie BIP Urzędu Miasta Braniewa. Wzór wniosku o wykreślenie z Rejestru, podobnie jak wzory wniosków o wpis i zmianę wpisu w Rejestrze, został opracowany na podstawie przepisów ustawy. Zarówno wzór wniosku o wpis do Rejestru, jak i zmianę wpisu w Rejestrze jest dostępny na stronie BIP Urzędu Miasta Braniewa. Wzory wniosków włączono do akt kontroli.

[akta kontroli str. 58-60, 61-67]

W przypadku wszystkich wniosków, stwierdzono uchybienie dotyczące trybu przyjęcia wniosku, określonego w art. 11 ust. 3 i 4 pkt 1 i 2 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, a także pouczenie o przysługujących przedsiębiorcy środkach odwoławczych.

Z wyjaśnień pracownika realizującego kontrolowane zadanie wynika, że cyt.: „ (...) w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 10 października 2017 r. nie były wydawane potwierdzenia przyjęcia wniosków (...) z uwagi na to, iż korespondencja przesyłana była do urzędu listownie. W związku z powyższym niemożliwe było uzyskanie podpisu wnioskodawcy i wydanie potwierdzenia”.

[akta kontroli str. 68]

Należy zauważyć, że na podstawie przedmiotowych wniosków są załatwiane sprawy przedsiębiorców, do których zastosowanie mają regulacje określone w art. 11 ustawy o s.d.g., który to przepis w ust. 3 nakłada na organ obowiązek potwierdzenia przyjęcia wniosku, a w ust. 4 dodatkowo wymienia elementy jakie powinno ono zawierać. Skutkiem opisanego uchybienia jest naruszenie obowiązku wynikającego z art. 11 ust. 3 i 4 pkt. 1 i 2 ustawy o s.d.g. poprzez niezachowanie właściwego trybu przyjęcia wniosku, a co się z tym wiąże, niepoinformowanie przedsiębiorcy o terminie rozpatrzenia wniosku oraz przysługujących mu środkach odwoławczych.

W trakcie czynności kontrolnych, pracownik realizujący kontrolowane zadanie, przedłożył wzór potwierdzenia przyjęcia wniosku, zawierający wszystkie elementy wskazane w art. 11 ust. 4 ustawy o s.d.g. Wzór potwierdzenia przyjęcia wniosku – w aktach kontroli.

[akta kontroli str. 69]

Za ww. uchybienie odpowiedzialność ponosi pracownik realizujący kontrolowane zadania oraz osoba bezpośrednio go nadzorująca.

Na podstawie ww. wniosków, złożonych przez 3 przedsiębiorców, Organ dokonał wykreślenia wpisów z Rejestru, poprzez wydanie w 2016 r. 1 decyzji administracyjnej, a w okresie od 1 stycznia do 10 października 2017 r. – 2 zaświadczeń.

[akta kontroli str. 70-73]

Pracownik realizujący kontrolowane zadania wyjaśnił, że cyt.: „(...) w okresie objętym kontrolą tj. w 2016 r. na wniosek przedsiębiorcy organ wykreślił wpis z rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych z terenu Gminy Miasta Braniewa. W powyższym okresie przepis ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach dotyczący wykreślenia wpisu z rejestru został tak zinterpretowany, iż konieczne było wydanie decyzji o wykreśleniu z rejestru (...)”.

[akta kontroli str. 74]

W świetle powyższych wyjaśnień należy podkreślić, iż zarówno przepisy ustawy, jak i ustawy o s.d.g (art. 73), nie wskazują wprost formy, w jakiej należy dokonać wykreślenia przedsiębiorcy z Rejestru na jego wniosek. Skoro w art. 9j ust. 3 ustawy ustawodawca zaznaczył, iż tylko w przypadkach wymienionych w art. 9j ust. 2 pkt 2 – 5 ustawy wykreślenie z Rejestru następuje w drodze decyzji to oznacza, że w przypadkach niewymienionych wykreślenie przybiera formę czynności materialno – technicznej. Od strony formalnej, dla skuteczności wykreślenia przedsiębiorcy z Rejestru nie jest wymagana decyzja administracyjna. W tym przypadku wystarczy wydać przedsiębiorcy zaświadczenie o wykreśleniu z Rejestru.

Skontrolowana decyzja została wydana w terminie określonym w art. 35 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (t. j. z 2016 r., poz. 23 ze zm.), zwanej dalej „KPA”, zawierała elementy określone w art. 107 KPA i podpisana była z upoważnienia Burmistrza Braniewa przez Kierownika Wydziału Ochrony Środowiska i Gospodarki Odpadami. Ponadto, decyzja zawierała adnotację o pobraniu opłaty skarbowej. Decyzję zamieszczono w aktach kontroli.

[akta kontroli str. 70-71, 75]

Zgodnie z art. 217 § 3 KPA zaświadczenie powinno zostać wydane bez zbędnej zwłoki, nie później jednak niż w terminie 7 dni.

Kontroli poddano 2 wydane zaświadczenia. W wyniku weryfikacji dokumentacji objętej kontrolą stwierdzono, że wydanie zaświadczeń nastąpiło w ustawowym terminie, tj. 7 dni od dnia wpływu do organu wniosku o wykreślenie wpisu. W obu przypadkach zaświadczenia zostały wydane po 4 dniach od dnia wpływu do Urzędu wniosków

o wykreślenie wpisów z rejestru. Ponadto, zaświadczenia zawierały adnotację o pobraniu opłaty skarbowej. Zaświadczenia włączono do akt kontroli.

[akta kontroli str. 72-73]

Na podstawie wydruków z CEIDG wynika, że informacje dotyczące wykreślenia wpisów w Rejestrze były przekazywane do CEIDG, zgodnie z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. Wydruki z CEIDG potwierdzające przekazanie ww. informacji znajdują się w aktach kontroli.

[akta kontroli str. 76-78]

2. Prowadzenie Rejestru.

Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, iż w Urzędzie Miasta Braniewa Rejestr prowadzony jest w formie elektronicznej, tj. zgodnie z art. 9b ust. 2 ustawy. Rejestr stanowi odrębną bazę i zawiera elementy wymienione w art. 9b ust. 4 ustawy, tj.: firmę, oznaczenie siedziby i adres albo imię, nazwisko i adres przedsiębiorcy, numer identyfikacji podatkowej NIP, numer identyfikacyjny REGON, rodzaj odbieranych odpadów komunalnych, numer rejestrowy. Dodatkowo Rejestr zawiera datę dokonania wpisu oraz informacje o wykreśleniu przedsiębiorcy z rejestru.

[akta kontroli str. 79-89]

Rejestr został udostępniony w wersji elektronicznej na stronie BIP Urzędu Miasta Braniewa. Według stanu na dzień 10 października 2017 r. w Rejestrze figurowało 19 podmiotów, w tym 11 wykreślonych.

[akta kontroli str. 79-89]

3. Pobieranie opłat z tytułu wykreślenia wpisu z Rejestru.

Zgodnie z częścią I poz. 53 oraz częścią II poz. 21 Wykazu podmiotów opłaty skarbowej, stawki tej opłaty oraz zwolnienia, stanowiącego załącznik nr 1 do ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1827 ze zm.), stawka opłaty skarbowej wynosi odpowiednio: za wydanie decyzji 10 zł, za wydanie zaświadczenia 17 zł. Zgodnie z § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 września 2007 r. w sprawie zapłaty opłaty skarbowej (Dz. U. z 2007 nr 187 poz. 1330) składający wniosek lub pełnomocnik albo dokonujący zgłoszenia zobowiązany jest dołączyć dowód zapłaty należnej opłaty skarbowej, zwany dalej „dowodem zapłaty”, albo uwierzytelnioną kopię dowodu zapłaty, nie później niż w ciągu 3 dni od chwili powstania obowiązku jej zapłaty. Dowód zapłaty może mieć formę wydruku potwierdzającego dokonanie operacji bankowej.

Kontrola wykazała, że w dniu złożenia wniosku, tj. 22 czerwca 2017 r., przedsiębiorca nie wniósł opłaty skarbowej w wysokości 17 zł. za wydanie zaświadczenia potwierdzającego wykreślenie z Rejestru. Organ nie zastosował trybu określonego w art. 261 § 1 KPA, który stanowi, że cyt.: „*Jeżeli strona nie wpłaciła należności tytułem opłat i kosztów postępowania, które zgodnie z przepisami powinny być uiszczone z góry, organ*

administracji publicznej prowadzący postępowanie wyznaczy jej termin do wniesienia tych należności. Termin ten nie może być krótszy niż siedem dni, a dłuższy niż czternaście dni” i nie wezwał przedsiębiorcy do uiszczenia opłaty skarbowej. Ww. opłata została wniesiona przez przedsiębiorcę na rachunek Urzędu Miasta Braniewa w dniu wydania zaświadczenia, tj. 26 czerwca 2017 r.

[akta kontroli str. 90]

Niepodjęcie działań przez pracownika realizującego kontrolowane zadania w ww. zakresie należy uznać za uchybienie.

W pozostałych przypadkach opłaty za wydanie w 2016 r. 1 decyzji administracyjnej, a w okresie od 1 stycznia do 10 października 2017 r. – 1 zaświadczenia zostały wniesione w terminie wynikającym z art. 6 ust. 2 ustawy o opłacie skarbowej, tj. z chwilą powstania obowiązku ich zapłaty. Wszystkie opłaty zostały wniesione w wymaganej wysokości, tj. 10 zł. – za wydanie decyzji oraz 17 zł. – za wydanie zaświadczenia.

[akta kontroli str. 91-92]

4. Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów ustawy.

Na podstawie art. 9u ust. 1 ustawy, na wójta, burmistrza, prezydenta miasta został nałożony obowiązek sprawowania kontroli przestrzegania i stosowania przepisów ustawy. Zgodnie z ust. 2 ww. artykułu ustawy, do kontroli stosuje się przepisy art. 379 i art. 380 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2008 r., Nr 25, poz.150 ze zm.).

Stosownie do art. 70 ustawy o s.d.g., spełnianie przez przedsiębiorcę warunków wymaganych do wykonywania działalności regulowanej podlega kontroli, w szczególności przez organ prowadzący rejestr danej działalności. W zakresie ww. kontroli będą miały zastosowanie, w pierwszej kolejności, przepisy ustawy o s.d.g., a dopiero uzupełniająco przepisy ustawy.

W toku czynności kontrolnych ustalono, że w okresie objętym kontrolą, tj. w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 10 października 2017 r. pracownicy Urzędu Miasta Braniewa przeprowadzili 2 kontrole przestrzegania i stosowania przepisów ustawy. Zgodnie z art. 79 ust. 1 ustawy o s.d.g., Organ każdorazowo zawiadamiał przedsiębiorcę o zamiarze wszczęcia kontroli. Zawiadomienia zawierały wszystkie elementy wymagane art. 79 ust. 6 ustawy o s.d.g. Ponadto, w zawiadomieniach wskazano informacje o których mowa w art. 79 ust. 4 i 80 ust. 3 ustawy o s.d.g. dot. odpowiednio: terminu w którym kontrola musi zostać przeprowadzona oraz pisemnego wskazania osoby upoważnionej do reprezentowania kontrolowanego w trakcie kontroli, w szczególności w czasie jego nieobecności. Kontrole, w każdym przypadku, zostały przeprowadzone na podstawie upoważnień wydanych pracownikom przez Burmistrza Braniewa, tj. zgodnie z art. 379 ust. 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska. Upoważnienia zawierały wszystkie elementy wskazane w art. 79a ust. 6 ustawy o s.d.g. Z przeprowadzonych kontroli sporządzono protokoły zawierające informacje o których

mowa w art. 68 § 1 KPA, tj. informacje kto, kiedy, gdzie i jakich czynności dokonał, kto i w jakim charakterze był przy tym obecny, co i w jaki sposób w wyniku tych czynności ustalono i jakie uwagi zgłosiły obecne osoby. Po podpisaniu protokołów, jeden jego egzemplarz przekazano kierownikowi kontrolowanego podmiotu, tj. zgodnie z art. 380 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska.

[akta kontroli str. 93-111]

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

5. Zalecenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:

- 1) Wydawanie potwierdzenia przyjęcia wniosku, zgodnie z art. 11 ust. 3 i 4 ustawy o s.d.g.
- 2) Wzywanie przedsiębiorców do uiszczenia opłaty skarbowej za wydanie zaświadczenia potwierdzającego wykreślenie wpisu z rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, zgodnie z art. 261 § 1 KPA.

Biorąc pod uwagę fakt, iż Burmistrz Braniewa prowadzący rejestr działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości od 1 stycznia 2017 r. dokonuje wykreśleń z ww. rejestru na wniosek przedsiębiorców poprzez wydanie zaświadczeń, a nie jak to miało miejsce w 2016 r. – poprzez wydanie decyzji administracyjnej, odstępuje się od wydania zalecenia pokontrolnego w tym zakresie.

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 Chojecki*