



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojecki

Olsztyn, 17 kwietnia 2019 r.

FK-IV.431.7.2019

Szanowny Pan
Zbigniew Pietkiewicz
Burmistrz Miasta i Gminy Frombork
ul. Młynarska 5a
14-530 Frombork

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 Panu treść wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Miasta i Gminy we Fromborku, ul. Młynarska 5a, 14-530 Frombork, NIP: 582-157-77-20, REGON 170747974.

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

1. **Pani Małgorzata Wrońska** – Burmistrz Miasta i Gminy Frombork wybrana na stanowisko w wyniku wyborów bezpośrednich w dniu 16 listopada 2014 r.
2. **Pan Zbigniew Pietkiewicz** – Burmistrz Miasta i Gminy Frombork wybrany na stanowisko w wyniku wyborów bezpośrednich w dniu 4 listopada 2018 r. (kierownik jednostki kontrolowanej);
3. **Pani Agnieszka Nawrot-Kopycińska** – Sekretarz, zatrudniona na podstawie umowy o pracę od dnia 1 lipca 2017 r.
4. **Pani Barbara Chomacka** – Sekretarz powołana na stanowisko w dniu 1 marca 2019 r. pismem z dnia 28 lutego 2019 r.

Osobami odpowiedzialnymi za realizację zadania są trzy osoby, tj. zatrudniona na stanowisku Zastępcy Skarbnika (zatrudnienie na podstawie umowy o pracę od 1 sierpnia 2016 r.), na stanowisku ds. ochrony środowiska (zatrudnienie na podstawie umowy o pracę od 1 października 2015 r.) oraz na stanowisku ds. rachunkowości (zatrudnienie na podstawie umowy o pracę od 1 lipca 2007 r.). Kontrolowane zadanie zostało ujęte w zakresach czynności pracowników odpowiedzialnych za jego realizację.

[akta kontroli str. 41, 83-89]

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

- **Pani Magdalena Kołodzińska** – inspektor wojewódzki, legitymacja służbowa nr 21/2017, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli z dnia 13 marca 2019 r. r., nr FK-IV.0030.216.2019 - do przeprowadzenia kontroli Urzędu Miasta i Gminy we Fromborku.
- **Pani Dorota Kusiewicz-Lauter** – inspektor wojewódzki, legitymacja służbowa nr 2/2015, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli z dnia 13 marca 2019 r., nr FK-IV.0030.217.2019 - do przeprowadzenia kontroli Urzędu Miasta i Gminy we Fromborku;

[akta kontroli str. 39-40]

Kontrolę rozpoczęto i zakończono 25 marca 2019 r., co zostało odnotowane w Księżce kontroli Urzędu Miasta i Gminy we Fromborku pod pozycją 8/2019.

Przedmiotem kontroli była ocena prawidłowości wykonywania przez Burmistrza zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, dotyczących ewidencji działalności gospodarczej, realizowanych na podstawie art. 26 ust. 6 i art. 37 ust. 8 ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (Dz. U. z 2017 r., poz. 2168 ze zm.) – uchylonej z dniem 30.04.2018 r., zwanej dalej „ustawą o s.d.g.” oraz na podstawie 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.”

Okres objęty kontrolą – od 1 stycznia 2018 r. do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych, tj. 25 marca 2019 r.

[akta kontroli str. 1-2, 22-29]

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 2017 r., poz. 2234) w związku z art. 26 ust. 6, art. 37 ust. 8 i art. 76 ustawy o s.d.g. oraz art. 8 ust. 7 i art. 44 ust. 5 ustawy o CEIDG.

Burmistrz Miasta i Gminy Frombork upoważnił Panią Teresę Podlasz-Kalinowską – Zastępcę Skarbnika oraz Pana Grzegorza Adamowicza – zatrudnionego na stanowisku ds. ochrony środowiska do udzielania informacji i wyjaśnień podczas trwania kontroli.

[akta kontroli str. 42-43]

Bieżąca kontrola była pierwszą kontrolą zewnętrzną z zakresu ewidencji działalności gospodarczej przeprowadzoną w Urzędzie Miasta i Gminy we Fromborku.

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

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

1) 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 objętym kontrolą, tj. od 1 stycznia 2018 r. do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych, tj. 25 marca 2019 r. do Urzędu Miasta i Gminy we Fromborku wpłynęło łącznie **161** wniosków (**51** do dnia 29.04.2018r. i **110** od dnia 30.04.2018 r.), z tego:

- wnioski o wpis – **30** (**11** wniosków złożonych w okresie od 01.01.2018 r. do 29.04.2018 r. oraz **19** wniosków złożonych w okresie od 30.04.2018 r. do 25.03.2019 r.);
- wnioski o zmianę wpisu – **78** (**23** wnioski złożone w okresie od 01.01.2018 r. do 29.04.2018 r. oraz **55** wniosków złożonych w okresie od 30.04.2018 r. do 25.03.2019 r.);
- wnioski o wznowienie działalności – **20** (**9** wniosków złożonych w okresie od 01.01.2018 r. do 29.04.2018 r. oraz **11** wniosków złożonych w okresie od 30.04.2018 r. do 25.03.2019 r.);
- wnioski o wykreślenie wpisu – **13** (**4** wnioski złożone w okresie od 01.01.2018 r. do 29.04.2018 r. oraz **9** wniosków złożonych w okresie od 30.04.2018 r. do 25.03.2019 r.);
- wnioski o zawieszenie działalności – **20** (**4** wnioski złożone w okresie od 01.01.2018 r. do 29.04.2018 r. oraz **16** wniosków złożonych w okresie od 30.04.2018 r. do 25.03.2019 r.)

[akta kontroli str. 90-92]

Badaniem kontrolnym objęto wszystkie wnioski, które wpłynęły w okresie objętym kontrolą. W stanie prawnym obowiązującym do 29 kwietnia 2018 r. wnioski o wpis do CEIDG zostały złożone na formularzu zgodnym z elektronicznym wzorem wniosku, zamieszczonym na stronie internetowej CEIDG oraz 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 - z wyjątkiem wniosku o wykreślenie przedsiębiorcy - 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. Ostatni wniosek na podstawie ustawy o s.d.g., złożono w dniu 27 kwietnia 2018 r. Przykładowe wnioski w stanie prawnym obowiązującym do 29 kwietnia 2018 r. włączone zostały do akt kontroli.

[akta kontroli str. 128-162]

Od 30 kwietnia 2018 r. wnioski o wpis do CEIDG zostały złożone na formularzu zgodnym z elektronicznym wzorem wniosku, zamieszczonym na stronie internetowej CEIDG zgodnie

z art. 3 ust. 2 ustawy o CEIDG. Wnioski były kompletne i zawierały elementy wymienione w art. 5 ust. 1-3 ustawy o CEIDG (wszystkie złożone na formularzu elektronicznym CEIDG-1), w związku z tym Organ nie wzywał wnioskodawców do skorygowania lub uzupełnienia wniosków oraz nie pozostawił wniosków bez rozpatrzenia. Każdorazowo wraz z wnioskiem - z wyjątkiem wniosku o wykreślenie przedsiębiorcy - składane były oświadczenia (art. 7 ustawy o CEIDG), o podejmowaniu lub wykonywaniu określonej działalności gospodarczej nieobjętej żadnym z zakazów, o którym mowa w art. 5 ust. 2 pkt 13-15 ustawy o CEIDG, wydanym wobec osoby, której wpis dotyczy oraz posiadaniu tytułu prawnego do nieruchomości, których adresy są wpisywane do CEIDG. Przedmiotowe oświadczenia, składane były pod rygorem odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia. Składający oświadczenia zawierał w nich klauzulę o treści: „Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia”. Klauzula ta zastępowała pouczenie organu uprawnionego do odebrania oświadczenia o odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia. Pierwsze wnioski na podstawie ustawy o CEIDG złożono w dniu 2 maja 2018 r. Przykładowe wnioski w stanie prawnym obowiązującym od 30 kwietnia 2018 r. włączone zostały do akt kontroli.

[akta kontroli str. 95-127]

Z dokumentacji przedłożonej do kontroli wynika, że we wszystkich przypadkach zastosowano obowiązujący tryb przyjęcia wniosku CEIDG-1, który został określony w art. 11 ust. 3 oraz 26 ust. 3 ustawy o s.d.g. (w stanie prawnym obowiązującym do 29 kwietnia 2018 r.) oraz art. 8 ust. 3 ustawy o CEIDG, jak również art. 32 ust. 1-2 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców (Dz.U. z 2018 r., poz. 646) – od 30 kwietnia 2018 r., tj. organ gminy potwierdzał tożsamość wnioskodawcy na podstawie dowodu osobistego. Dotyczyło to wniosków, o których mowa w art. 26 ust. 2 pkt 1 ustawy o s.d.g. i w art. 8 ust. 2 pkt 1 ustawy o CEIDG, tj. złożonych do Urzędu Miasta i Gminy.

Nie stwierdzono przypadków przesyłania wniosków za pośrednictwem poczty.

[akta kontroli str. 163]

Wszystkie wnioski o zmianę wpisu były składane w terminie, o którym mowa w art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o s.d.g. i w art. 15 ust. 1 ustawy o CEIDG, tj. w terminie 7 dni od dnia zmiany danych.

2) 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., oraz art. 8 ust. 2 pkt 1 i 2, art. 15 ust. 1 na formę dokumentu elektronicznego oraz przesłania ich do CEIDG.

W stanie prawnym obowiązującym do 29 kwietnia 2018 r. zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy o s.d.g., organ gminy przekształca wniosek, o którym mowa w ust. 2, na formę dokumentu elektronicznego, podpisuje go kwalifikowanym podpisem elektronicznym albo podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP, albo podpisuje w inny sposób akceptowany przez system CEIDG umożliwiający jednoznaczną identyfikację osoby podpisującej przekształcony wniosek i przesyła go do CEIDG nie później niż następnego dnia roboczego od dnia jego otrzymania (stan prawny obowiązujący od 7 października 2016 r.). Stosownie do ustępu 4a cytowanego artykułu, organ gminy niezwłocznie przekazuje do CEIDG imiona i nazwiska

pracowników upoważnionych do przekształcania, podpisywania i przesyłania przedmiotowych wniosków. Od 19 maja 2016 r., na podstawie ww. przepisu, organ gminy jest także zobowiązany do niezwłocznego poinformowania CEIDG o cofnięciu upoważnień dla tych osób.

Od 30 kwietnia 2018 r. zgodnie z art. 8 ust. 4 ustawy o CEIDG, organ gminy przekształca wnioski, o którym mowa w ust. 2, na postać dokumentu elektronicznego, opatruje go kwalifikowanym podpisem elektronicznym albo podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP, albo podpisuje w inny sposób akceptowany przez system CEIDG, umożliwiając jednoznaczną identyfikację osoby przesyłającej wniosek, czas jego przesyłania oraz zapewniający integralność danych zawartych we wniosku, i przesyła do CEIDG nie później niż w dniu roboczym następującym po dniu jego otrzymania. Stosownie do ustępu 5 cytowanego artykułu, w przypadku gdy czynności, o których mowa w ust. 4, wykonują upoważnieni pracownicy, organ gminy jest obowiązany niezwłocznie przekazywać do CEIDG imiona i nazwiska tych osób, a także niezwłocznie informować o cofnięciu upoważnień dla tych osób.

W powyższym obszarze ustalono, iż Burmistrz Miasta i Gminy Frombork – mając na uwadze zapewnienie możliwości rejestracji działalności gospodarczej przez przedsiębiorców za pośrednictwem gminy - przekazał do CEIDG dane personalne trzech pracowników Urzędu Gminy, którzy mogli przekształcać, podpisywać i przysyłać wnioski CEIDG-1, spełniając tym samym wymogi art. 26 ust. 4a ustawy o s.d.g. oraz art. 8 ust. 5 ustawy o CEIDG.

[akta kontroli str. 165-168]

W wyniku prowadzonych czynności kontrolnych ustalono także, że wszystkie wnioski, które wpłynęły do Urzędu Miasta i Gminy we Fromborku, w okresie objętym kontrolą zostały przyjęte, przekształcone na formę dokumentu elektronicznego, podpisane oraz przesłane do CEIDG - nie później niż następnego dnia roboczego od dnia ich wpływu, zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy s.d.g. oraz nie później niż w dniu roboczym następującym po dniu jego otrzymania, zgodnie z art. 8 ust. 4 ustawy o CEIDG.

[akta kontroli str. 90-92]

3) Terminowość przekazywania do CEIDG informacji, o których mowa w art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. oraz art. 44 ust. 3 ustawy o CEIDG.

W stanie prawnym obowiązującym do 29 kwietnia 2018 r. zgodnie z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. 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.

Od 30 kwietnia 2018 r., zgodnie z art. 44 ust. 3 ustawy o CEIDG, informacje, o których mowa w ust. 1, są przekazywane do CEIDG przez odpowiednie organy koncesyjne, organy prowadzące rejestry działalności regulowanej oraz organy właściwe do spraw zezwoleń, nie później niż w dniu roboczym następującym po dniu uzyskania informacji o prawomocnym

rozstrzygnięciu sprawy, której dotyczą, wraz z podaniem daty uprawomocnienia się rozstrzygnięcia i znaku sprawy. Jeżeli sprawa była rozstrzygana w drodze decyzji, której nadano rygor natychmiastowej wykonalności, organy te przekazują informacje nie później niż w dniu roboczym następującym po dniu nadania rygoru natychmiastowej wykonalności. CEIDG udostępnia te informacje nie później niż w dniu roboczym następującym po dniu ich otrzymania.

W okresie objętym kontrolą informacje nt. uprawnień uzyskanych przez poszczególnych przedsiębiorców przekazywały następujące osoby:

- Zastępca Skarbnika – w zakresie licencji, przygotowania i wprowadzenia danych dot. zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych;
- Osoba zatrudniona na stanowisku ds. ochrony środowiska – w zakresie rejestru działalności regulowanej dot. odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości.

W okresie objętym kontrolą Urząd Miasta i Gminy we Fromborku, zgodnie z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g., oraz art. 44 ust. 3 ustawy o CEIDG przekazał do CEIDG łącznie **16** informacji o wygaszonych lub nabytych przez przedsiębiorców uprawnieniach dot. zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz licencji, z tego:

- 13 z zakresu wydanych zezwoleń;
- 2 dotyczące wygaszonych zezwoleń;
- 1 licencji na przewóz osób.

Nie przekazywano informacji dot. innych zezwoleń i wpisów do rejestru działalności regulowanej, ponieważ w okresie objętym kontrolą Urząd nie wydawał innych zezwoleń i nie dokonywał wpisów do rejestru działalności regulowanej.

W wyniku analizy dokumentacji przedłożonej do kontroli stwierdzono uchybienie polegające na przekroczeniu terminu wynikającego z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g., oraz art. 44 ust. 3 ustawy o CEIDG w zakresie przekazywania informacji dotyczących:

- wydania 10 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych - naruszenie terminu sięgało od 1 do 233 dni kalendarzowych,
- wydania 1 licencji na przewóz osób - naruszenie terminu sięgało 84 dni kalendarzowych,
- wygaśnięcia (wygaszenia) 2 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych - naruszenie terminu sięgało 58 i 403 dni kalendarzowych.

[akta kontroli str. 20, 93-94, 164]

Z wyjaśnień złożonych przez pracownika odpowiedzialnego za realizację zadania w zakresie obowiązku przekazywania do CEIDG informacji, o których mowa w art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. oraz art. 44 ust. 3 ustawy o CEIDG wynika cyt., że „w wyniku natłoku obowiązków przekroczone termin przekazania do CEIDG zezwoleń na alkohol i licencji na przewóz osób”.

[akta kontroli str. 171]

Skutkiem powyższego uchybienia jest naruszenie terminu wynikającego z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. oraz art. 44 ust. 3 ustawy o CEIDG. Osobą odpowiedzialną za powstałe uchybienie jest Zastępca Skarbnika.

4) Realizacja zadania zleconego z zakresu administracji rządowej, w tym: liczba osób realizujących, inne zadania wykonywane przez pracownika/pracowników, czas przeznaczony na realizację zadania, proporcje zadania zleconego do innych zadań, realizowanych przez pracownika/pracowników.

Z oświadczenia pracownika realizującego zadanie wynika, że zadania zlecone z zakresu administracji rządowej polegające na dokonywaniu wpisów do CEIDG, w Urzędzie Miasta i Gminy we Fromborku realizują 3 osoby. Średni czas realizacji zadania objętego kontrolą w rozliczeniu tygodniowym wynosi 0,20 h, natomiast miesięcznym – 1,20 h. Stosunek zadania objętego kontrolą do pozostałych zadań wynikających z zakresu czynności wynosi ok. 2,4% na każdy etat.

[akta kontroli str. 170]

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

5) Zalecenia

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o przekazywanie informacji o przedsiębiorcach i innych podmiotach dotyczących uzyskania, cofnięcia, utraty i wygaśnięcia uprawnień wynikających z zezwolenia zgodnie z art. 44 ust. 1 pkt 3 ustawy o CEIDG oraz w terminach wynikających z art. 44 ust. 3 ustawy o CEIDG, tj. nie później niż w dniu roboczym następującym po dniu uzyskania informacji o prawomocnym rozstrzygnięciu sprawy, której dotyczą.

Proszę Pana Burmistrza 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