

Olsztyn, dnia 5 sierpnia 2014 r.



**WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI**
FK-VI.431.22.2014

**Szanowny Pan
Stanisław Henryk Siwkowski
Burmistrz Miasta i Gminy Miłomłyn
ul. Twarda 12
14-140 Miłomłyn**

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 Miłomłyn, ul. Twarda 12, 14-140 Miłomłyn, NIP: 741-10-01-370, REGON: 000540989.

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

- Pan Stanisław Siwkowski – Burmistrz, wybrany na stanowisko w wyniku wyborów bezpośrednich w dniu 5 grudnia 2010 r.;
- Pani Danuta Marciniak – Kierownik Referatu Gospodarki Przestrzennej i Rozwoju Lokalnego w Urzędzie Miasta i Gminy Miłomłyn - sprawująca bezpośredni nadzór nad pracownikami realizującymi zadanie objęte kontrolą;
- Pani Marzanna Kubik – asystent – pracownik odpowiedzialny za realizację zadania w okresie objętym kontrolą.

[akta kontroli str.42]

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

- **Pan Radosław Gazda** – inspektor wojewódzki, legitymacja służbowa nr 21/14, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie - przewodniczący zespołu kontrolnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.691.2014 z dnia 26 czerwca 2014 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego;

- **Pani Iwona Zając** – inspektor wojewódzki, legitymacja służbowa nr 2/10, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.692.2014 z dnia 26 czerwca 2014 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[akta kontroli str. 40-41]

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 1 lipca 2014 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 10/2014.

Zakres kontroli:

— przedmiot kontroli:

I. Ocena prawidłowości wydawania przez Gminę zezwoleń na prowadzenie przez przedsiębiorców działalności w zakresie:

1. opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych,
2. ochrony przed bezdomnymi zwierzętami,
3. prowadzenia schronisk dla bezdomnych zwierząt, a także grzebowisk i spalarni zwłok zwierzęcych i ich części.

II. Prowadzenie rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości.

— okres objęty kontrolą: 2013 r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206 ze zm.), w związku z art. 75 ust. 1 pkt 4 i art. 76 ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 672 ze zm.), zwanej dalej „ustawą o s.d.g.” oraz art. 7 ust. 6 i art. 9b ust. 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 1399 ze zm.), zwanej dalej „ustawą”.

Burmistrz Miłomłyna pismem z dnia 1 lipca 2014 r. upoważnił Panią Marię Gorzelak, podinspektora ds. rolnictwa i ochrony środowiska – pracownika realizującego zadanie objęte kontrolą od 1 stycznia 2014 r., do udzielania ustnych i pisemnych informacji i wyjaśnień, w czasie trwania czynności kontrolnych.

[akta kontroli str. 63]

Zadania objęte kontrolą ujęte zostały w zakresie czynności pracownika realizującego zadanie w 2013 r. oraz w Regulaminie Organizacyjnym, stanowiącym załącznik do Zarządzenia Nr 327 Burmistrza Miasta i Gminy Miłomłyn z dnia 23 października 2012 r. w sprawie: nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta i Gminy w Miłomłynie.

[akta kontroli str. 67]

Bieżąca kontrola była pierwszą kontrolą z tego zakresu przeprowadzoną w Urzędzie Miasta i Gminy Miłomłyn.

[akta kontroli str. 43]

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono:

W związku z pismem Burmistrza Miłomłyna z dnia 30 czerwca 2014 r., znak: GPiRL.033.13.2014, z którego wynikało, że zadania określone w art. 3 ust. 2 ustawy w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi - z dniem 1 lipca 2013 r. - przekazano Związkowi Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”, w dniu kontroli zwrócono się do Burmistrza Miłomłyna o wyjaśnienie kwestii dotyczącej podziału zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach pomiędzy Urzędem Miasta i Gminy Miłomłyn a ww. Związkiem, w tym realizacji zadania dotyczącego prowadzenia rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości. Burmistrz Miłomłyna pismem z dnia 2 lipca 2014 r. wyjaśnił, iż w 2013 r. zadania określone w art. 7 ust. 6, art. 9b ust. 2, art. 9q ust. 1, 2 i 3 pkt 6 oraz art. 9u ustawy realizowane były przez Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn. Natomiast zadania z art. 9n i 9q ust. 1, 2 i 3 pkt 1-5 ustawy, na podstawie Statutu zatwierdzonego Uchwałą Nr VII/35/2012 Zgromadzenia Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” z siedzibą w Ostródzie z dnia 30 sierpnia 2012 r., z dniem 1 lipca 2013 r., zostały przekazane Związkowi Gmin.

Zgodnie z § 7 ust. 1 pkt 1 ww. statutu Związek wykonuje zadania publiczne w zakresie dotyczącym gospodarki odpadami komunalnymi, w tym unieszkodliwiania odpadów komunalnych. W myśl ust. 2 ww. paragrafu na zgodny wniosek gmin – członków Związku, przyjęty w trybie przewidzianym w przepisach ustawy, mogą być przez Związek przejęte inne zadania publiczne wykonywane przez gminy.

[akta kontroli str. 44 - 62]

Uchwałą Nr XL/235/2013 Rady Miejskiej w Miłomłynie z dnia 26 czerwca 2013 roku r. (Dz. U. Woj. Warmi. z 2013 r., poz. 2371) został uchwalony Regulamin utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy Miłomłyn, stanowiący akt prawa miejscowego.

[akta kontroli str. 82-93]

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

I. Wydawanie zezwoleń na prowadzenie przez przedsiębiorców działalności w zakresie: opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych, ochrony przed bezdomnymi zwierzętami, prowadzenia schronisk dla bezdomnych zwierząt, a także grzebowisk i spalarni zwłok zwierzęcych i ich części.

1. Określenie w formie uchwał rady gminy wymagań, jakie powinien spełnić przedsiębiorca ubiegających się o wydanie zezwolenia na prowadzenie działalności w zakresie określonym w ustawie.

Do dnia 31 lipca 2009 r. wymagania, jakie powinien spełniać przedsiębiorca ubiegający się o uzyskanie zezwolenia, określał i podawał do publicznej wiadomości wójt, burmistrz lub prezydent miasta, stosownie do art. 7 ust. 3 i 3a ustawy. Z dniem 1 sierpnia 2009 r. weszła w życie ustawa z dnia 23 stycznia 2009 r. o zmianie niektórych ustaw, w związku ze zmianami w organizacji i podziale zadań administracji publicznej w województwie (Dz. U. z 2009 r. Nr 92, poz. 753 ze zm.), która w art. 11 wprowadziła zmiany w ustawie w ten sposób, że w miejsce wójta, burmistrza lub prezydenta miasta wyznaczono radę gminy, która przedmiotowe wymagania określała w drodze uchwały.

W powyższym obszarze stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Do dnia kontroli, tj. 1 lipca 2014 r. nie zostały określone - w formie uchwały Rady Miejskiej w Miłomłynie - wymagania, jakie powinien spełniać przedsiębiorca ubiegający się o uzyskanie zezwolenia na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych.

Burmistrz Miłomłyna wyjaśnił, iż przyczyną powstania ww. nieprawidłowości było: „(...) niezawinione niedopatrzenie pracownika odpowiedzialnego merytorycznie za prowadzenie danego stanowiska. Sprawy bowiem dotyczące wydania zezwolenia w tym zakresie były przeprowadzane bardzo rzadko, na przełomie ostatnich 7 lat wydane zostały tylko dwa takie zezwolenia i być może to spowodowało, że podjęcie uchwały umknęło uwadze pracownika”.

Brak przedmiotowej uchwały skutkuje naruszeniem art. 7 ust. 3a ustawy.

[akta kontroli str. 44-46]

2. W okresie objętym kontrolą wymagania, o których mowa w art. 7 ust. 3 ustawy, tj. w zakresie ochrony przed bezdomnymi zwierzętami, prowadzenia schronisk dla bezdomnych zwierząt, a także grzebowisk i spalarni zwłok zwierzęcych i ich części były określone Zarządzeniem Nr 627/2006 Burmistrza Miasta i Gminy Miłomłyn z dnia 5 października 2006 r., które zostało podane do publicznej wiadomości poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń oraz stronie internetowej Urzędu Miasta i Gminy Miłomłyn. Ww. zarządzenie nie zostało przekazane do publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego, nie posiadało zatem cech aktu prawa miejscowego. W związku z powyższym nie było możliwości skorzystania z przepisu przejściowego, o którym mowa w art. 35 ust. 1 powołanej wyżej ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r., zgodnie z którym do czasu wejścia w życie aktów prawa miejscowego wydanych na podstawie upoważnień zmienianych niniejszą ustawą zachowują moc dotychczasowe akty prawa miejscowego. Warunkiem wejścia w życie aktu prawa miejscowego, jest jego ogłoszenie w Dzienniku Urzędowym Województwa. Potwierdza to wyrok Naczelnego Sądu Administracyjnego w Warszawie z dnia 19 czerwca 2008 r., sygn. akt: II OSK 500/08 zgodnie, z którym „(...) akt wydany na podstawie upoważnienia zawartego w art. 7 ust. 3a ustawy, posiada cechy aktu prawa miejscowego. Akt tego rodzaju jest skierowany co prawda do przedsiębiorców zamierzających ubiegać się o zezwolenie, ale nieokreślonego ich kręgu, a więc do każdego podmiotu, który w ramach prowadzonej przez siebie działalności gospodarczej chce zajmować się czynnościami mieszczącymi się w granicach przedmiotowego zarządzenia. (...) skoro zatem przedmiotowe zarządzenie jest aktem prawa miejscowego, powinno zostać opublikowane w wojewódzkim dzienniku urzędowym”. W tym samym wyroku Naczelny Sąd Administracyjny w Warszawie podkreślił, że: „(...) uchybienie to stanowi naruszenie procedury ogłoszenia zarządzenia przez organ gminy, co skutkuje nieważnością całego aktu”.

[akta kontroli str. 44-46, 76-78]

Zgodnie z art. 30 ust. 2 pkt 1, w związku z art. 11a ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) do zadań wójta (burmistrza, prezydenta miasta) należy, m.in. przygotowywanie projektów uchwał rady gminy. W tej sytuacji odpowiedzialność za ww. nieprawidłowości ponosi Burmistrz Miłomłyna, który nie przedstawił Radzie Miejskiej odpowiednich projektów uchwał.

W trakcie kontroli, Burmistrz Miłomłyna wskazał również na uchwałę Nr XXVII/173/2001 Rady Miejskiej w Miłomłynie z dnia 26 czerwca 2001 r. w sprawie określenia zasad i warunków wyłapywania i dalszego postępowania z bezdomnymi zwierzętami na terenie Miasta i Gminy Miłomłyn, jako realizację zadania określonego w art. 7 ust. 3 ustawy.

Wg kontrolujących ww. uchwała została podjęta w celu realizacji obowiązku wynikającego z art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o ochronie zwierząt (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 856) - w brzmieniu obowiązującym do 31 grudnia 2011 r.

Podstawą natomiast podjęcia przez radę gminy uchwały w sprawie wymagań, jakie powinien spełniać przedsiębiorca ubiegający się o uzyskanie zezwolenia, o którym mowa w art. 7 ust. 1 pkt 3 i 4 ustawy - jest art. 7 ust. 3 ustawy.

[akta kontroli str. 44-46, 79-81]

2. Kompletność wniosków przedsiębiorców o wydanie zezwoleń, o których mowa w art. 7 ust. 1 pkt 2 – 4 ustawy i wymaganych ustawowo do ich wydania załączników.

W okresie objętym kontrolą do Urzędu Miasta i Gminy Miłomłyn nie wpłynął żaden wniosek o wydanie zezwolenia, o którym mowa w art. 7 ust. 1 pkt. 2 - 4 ustawy.

W powyższym obszarze stwierdzono uchybienie polegające na nieudostępnieniu w formie elektronicznej na stronie internetowej Urzędu wzoru wniosku o udzielenie zezwolenia, do czego Burmistrz był zobowiązany dyspozycją art. 8 ust. 5 ustawy.

Pracownik odpowiedzialny za realizację zadania, wyjaśnił, iż „*Wzory wniosku o udzielenie zezwolenia, o których mowa w art. 7 ust. 1 pkt 2- 4 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach nie zostały zamieszczone na stronach internetowych Urzędu Miasta i Gminy Miłomłyn z powodu nie dopatrzenia pracownika odpowiedzialnego merytorycznie za prowadzenie danego stanowiska.*”

Ww. uchybienie skutkuje naruszeniem art. 8 ust. 5 ustawy.

[akta kontroli str. 44-46]

3. Wydawanie zezwoleń na opróżnianie zbiorników bezodpływowych i transport nieczystości ciekłych, ochronę przed bezdomnymi zwierzętami, prowadzenie schronisk dla bezdomnych zwierząt, a także grzebowisk i spalarni zwłok zwierzęcych i ich części.

W 2013 r. Burmistrz Miłomłyna nie wydawał zezwoleń na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie:

- opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych,
- ochrony przed bezdomnymi zwierzętami,
- prowadzenia schronisk dla bezdomnych zwierząt, a także grzebowisk i spalarni zwłok zwierzęcych i ich części.

[akta kontroli str. 95]

4. Wydawanie decyzji w sprawie odmowy, zmiany, wygaśnięcia oraz cofnięcia zezwolenia.

W okresie objętym kontrolą nie stwierdzono przypadków odmowy, zmiany, wygaśnięcia oraz cofnięcia zezwolenia.

[akta kontroli str. 95]

5. Pobieranie opłat za wydanie zezwoleń.

W 2013 r. Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn, w związku z niewydawaniem zezwoleń, o których mowa w art. 7 ust. 1 pkt 2 – 4 ustawy nie pobierał opłat z tego tytułu.

6. Prowadzenie w formie elektronicznej ewidencji udzielonych i cofniętych zezwoleń.

Burmistrz Miłomłyna, zgodnie z dyspozycją art. 7 ust. 6b ustawy, prowadzi w formie elektronicznej ewidencję udzielonych i cofniętych zezwoleń, zawierający następujące elementy: nazwę firmy, adres firmy, adres siedziby, numer identyfikacji podatkowej NIP, numer identyfikacyjny REGON, rodzaj działalności objętej zezwoleniem, numer i data zezwolenia, ważność zezwolenia.

Na dzień 31 grudnia 2013 r. w ewidencji figurował jeden przedsiębiorca prowadzący działalność gospodarczą w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych. [akta kontroli str. 107]

7. Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów ustawy

a) wyniki kontroli;

b) zalecenia pokontrolne.

Zgodnie z art. 9u ust. 1 i 2 ustawy wójt, burmistrz, prezydent miasta sprawuje kontrolę przestrzegania i stosowania przepisów 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.).

Ustalono, iż w 2013 r. Burmistrz Miłomłyna nie przeprowadzał kontroli przedsiębiorcy, któremu udzielił zezwolenia, o którym mowa w art. 7 ust. 1 pkt 2 ustawy.

Pracownik odpowiedzialny za realizację zadania wyjaśnił, że: „(...) w 2013 r. nie dokonano kontroli przedsiębiorców zajmujących się zbiórką odpadów ciekłych (...), ponieważ nie było żadnych sygnałów zewnętrznych odnośnie zastrzeżeń co do działalności ww firm. Przeprowadzenie takiej kontroli zaplanowano na rok 2014”.

Brak kontroli przedsiębiorców w zakresie przestrzegania i stosowania przepisów ustawy uniemożliwia sprawowanie właściwego nadzoru nad podmiotem, któremu Burmistrz udzielił zezwolenia na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie opróżniania zbiorników bezodpływowych i transport nieczystości ciekłych. [akta kontroli str. 108]

II. Prowadzenie rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych:

1. Kompletność wniosków o wpis do rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych.

W badanym okresie, tj. od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r., do Urzędu Miasta i Gminy Miłomłyn wpłynęły łącznie 4 wnioski, z tego: 2 wnioski o dokonanie wpisu do rejestru przedsiębiorców prowadzących działalność w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz 2 wnioski o zmianę wpisu.

Wnioski o wpis do rejestru działalności regulowanej zostały złożone na formularzu zgodnym ze wzorem elektronicznym zamieszczonym na stronie internetowej Urzędu. Wzór wniosku został opracowany przez pracownika Urzędu i zawierał wszystkie elementy, określone w art. 9c ust. 3 pkt 1-4 ustawy. We wszystkich 4 przypadkach, wraz z wnioskiem, złożone zostało oświadczenie o treści tożsamej z zapisem ust. 4 przytoczonego artykułu. Oświadczenia zawierały również dane wymagane art. 9c ust. 5 ustawy.

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

nie rozpatrzenia przez organ wniosku w terminie. Ustalono, iż bezpośrednio po wpłynięciu wniosku do Urzędu na pierwszej stronie pisma umieszczono i wypełniono pieczęć wpływu, która zawierała nazwę podmiotu, datę wpływu, a także numer z rejestru przesyłek wpływających do Urzędu.

Pracownik odpowiedzialny za realizację zadania wyjaśnił, że „Obowiązujący tryb przyjęcia wniosku od przedsiębiorcy nie został wykonany z powodu nieznanomości w/w przepisu przez pracownika merytorycznego realizującego w 2013r. zadania objęte kontrolą”.

Skutkiem opisanego powyżej uchybienia jest naruszenie art. 11 ust. 3 i 4 ustawy o s.d.g. poprzez niezachowanie właściwego procesu przyjęcia wniosku.

[akta kontroli str. 94]

2. Wydawanie zaświadczeń oraz dokonywanie wpisu do rejestru działalności regulowanej.

Zgodnie z art. 67 ust. 1 ustawy o s.d.g. organ prowadzący rejestr działalności regulowanej jest obowiązany dokonać wpisu przedsiębiorcy do tego rejestru w terminie 7 dni od dnia wpływu do tego organu wniosku o wpis wraz z oświadczeniem o spełnieniu warunków wymaganych do wykonywania działalności gospodarczej, dla której rejestr jest prowadzony. Stosownie do art. 65 ust. 5 ustawy o s.d.g. po dokonaniu wpisu przedsiębiorcy do rejestru organ administracji publicznej wydaje z urzędu zaświadczenie. Zaświadczenie powinno zostać wydane bez zbędnej zwłoki, nie później jednak niż w terminie 7 dni, zgodnie z art. 217 § 3 kpa.

W wyniku weryfikacji dokumentacji objętej kontrolą stwierdzono, że zarówno wpisów do rejestru jak i zmiany wpisów w rejestrze dokonano w ustawowym terminie, tj. 7 dni od dnia wpływu do organu wniosku o wpis / zmianę wpisu. We wszystkich przypadkach zaświadczenie zostało wydane przez Burmistrza Miłomłyna, w dniu dokonania stosownego wpisu. Zgodnie z oświadczeniem pracownika realizującego zadanie objęte kontrolą, informacje o wpisie do rejestru działalności regulowanej przekazane zostały do CEIDG, stosownie do art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g.

[akta kontroli str. 109]

3. Prowadzenie rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych.

Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, iż zgodnie z art. 9b ust. 2 ustawy, w Urzędzie Miasta i Gminy Miłomłyn prowadzony jest w formie elektronicznej rejestr działalności regulowanej. Rejestr prowadzony jest jako odrębna baza i zawiera elementy wymienione w art. 9b ust. 4 ustawy, tj.: nazwę firmy, adres firmy, adres siedziby, numer identyfikacji podatkowej NIP, numer identyfikacyjny REGON, rodzaj odbieranych odpadów komunalnych, numer rejestrowy.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 r. w rejestrze przedsiębiorców prowadzących działalność w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości figurowało 10 podmiotów.

[akta kontroli str. 128]

Zgodnie z art. 66 ust. 2 ustawy o s.d.g., dla przedsiębiorców wpisanych w 2013 r. do rejestru prowadzono akta rejestrowe, obejmujące dokumenty stanowiące podstawę wpisu, tzn. wiosek przedsiębiorcy o wpis do rejestru wraz z załącznikami, tj. oświadczenie przedsiębiorcy oraz dowód uiszczenia opłaty skarbowej oraz zaświadczenie o wpisie do rejestru.

[akta kontroli str. 129]

4. Wydawanie decyzji o odmowie wpisu przedsiębiorcy do rejestru.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. nie wydawano decyzji o odmowie dokonania wpisu przedsiębiorcy do rejestru działalności regulowanej.

5. Wydawanie decyzji o wykreśleniu z urzędu wpisu w rejestrze działalności gospodarczej.

W 2013 r. nie wydawano decyzji o wykreśleniu wpisu przedsiębiorcy w rejestrze działalności regulowanej. [akta kontroli str. 110]

6. Przekazywanie marszałkowi województwa wykazów podmiotów wpisanych w danym miesiącu do rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz wykreślonych z tego rejestru.

W myśl art. 9c ust. 9 i 10 ustawy wójt, burmistrz lub prezydent miasta przekazuje marszałkowi województwa wykaz podmiotów wpisanych w danym miesiącu do rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz wykreślonych z tego rejestru, zawierający dane, o których mowa w art. 9b ust. 4 ustawy, w terminie do końca miesiąca następującego po okresie objętym wykazem.

Na podstawie przedłożonej podczas kontroli dokumentacji ustalono, że Burmistrz Miłomłyna dwukrotnie przekazał Marszałkowi Województwa Warmińsko-Mazurskiego wykaz przedsiębiorców wpisanych w 2013 r. do rejestru działalności regulowanej, tj. przy piśmie z dnia 15 marca 2013 r., znak: GPiRL.7033.2.2013 (dot. wpisu z dnia 14 lutego 2013 r.) oraz 10 stycznia 2014 r., znak: GPiRL.7033.2.2014 (dot. wpisu z dnia 3 grudnia 2013 r.). W obu przypadkach nastąpiło to w ustawowym terminie, tj. do końca miesiąca następującego po okresie objętym wykazem. Realizacja przez Burmistrza postanowień art. 9c ust. 9 i 10 ustawy następowała tylko w przypadku dokonania wpisu w rejestrze działalności regulowanej; nie przekazywano natomiast marszałkowi województwa żądanych informacji w momencie braku podmiotów wpisanych do rejestru i wykreślonych z rejestru w danym miesiącu, co stanowi uchybienie postanowieniom art. 9c ust. 9 i 10 ustawy. W powyższym obszarze stwierdzono również, uchybienie polegające na przekroczeniu terminu przekazania wykazu podmiotów wpisanych do rejestru działalności regulowanej na dzień 31 grudnia 2012 r. Na podstawie art. 206 ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. (Dz. U. z 2013 r., poz. 21 ze zm.) o odpadach wprowadzono zmiany w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w omawianym zakresie, które weszły w życie w dniu 23 stycznia 2013 r. Zgodnie z art. 9c ust. 10 ustawy wykaz jest przekazywany do końca miesiąca następującego po okresie objętym wykazem - w powyższym przypadku do 31 stycznia 2013 r. Burmistrz Miłomłyna wywiązał się z obowiązku, o którym mowa w art. 9c ust. 10 ustawy w dniu 15 marca 2013 r., tj. 43 dni po terminie.

Pracownik odpowiedzialny za realizację zadania wyjaśnił, że przyczyną powstania ww. uchybień było „(...) niezawinione niedopatrzenie pracownika (...)”.

Wytoczne Departamentu Gospodarki Odpadami Ministerstwa Środowiska przedstawione w piśmie z dnia 4 marca 2013 r. dotyczącym obowiązku przekazywania marszałkowi województwa wykazu podmiotów wpisanych w danym miesiącu do rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości stanowią, iż cyt: „(...) Ustawa o odpadach weszła w życie w dniu 23 stycznia 2013 r., zatem gminy, ze względu na brak przepisu przejściowego w tym zakresie były zobowiązane przedstawić pierwszy wykaz do końca stycznia 2013 r. W opinii Departamentu Gospodarki Odpadami pierwsza składana do marszałka informacja powinna zawierać pełny wykaz podmiotów wpisanych do rejestru od dnia jego utworzenia (a więc "dane wyjściowe") oraz

informacje, które z tych podmiotów uzyskały wpis w poprzednim miesiącu, a także o podmiotach, które w poprzednim miesiącu zostały z tego rejestru wykreślone.

W przypadku braku podmiotów wpisanych do rejestru i wykreślonych z rejestru w danym miesiącu gmina powinna również przekazywać taką informację marszałkowi."

W kontekście ww. stanowiska Ministerstwa Środowiska należy przyjąć, iż doszło do naruszenia art. 9c ust. 9 i 10 ustawy. *[akta kontroli str. 44-46, 111-114]*

7. Pobieranie opłat z tytułu wpisu do rejestru działalności regulowanej.

Stosownie do art. 64 ust. 2 ustawy o s.d.g. wpis do rejestru działalności regulowanej podlega opłacie skarbowej, chyba że przepisy odrębne stanowią inaczej. Zgodnie z częścią I poz. 36 pkt 9a Wykazu podmiotów opłaty skarbowej, stawki tej opłaty oraz zwolnienia, stanowiącego załącznik nr 1 do ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz. 1282), stawka opłaty skarbowej od dokonania wpisu do rejestru działalności regulowanej podmiotu wykonującego działalność na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach wynosi 50 zł.

W toku kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą zobowiązanych do uiszczenia opłaty skarbowej od dokonania wpisu do przedmiotowego rejestru było dwóch przedsiębiorców, którzy wnieśli stosowną opłatę w wymaganej wysokości oraz w terminie wynikającym z art. 6 ust. 2 ustawy o opłacie skarbowej, tj. z chwilą powstania obowiązku jej zapłaty. Dowód zapłaty znajdował się w aktach rejestrowych przedsiębiorców.

Ustalono również, że w dwóch przypadkach zmiany wpisu w rejestrze dot. rozszerzenia zakresu działalności pobrano opłatę skarbową, zgodnie z częścią I pkt 37 ww. wykazu.

Na wydanych zaświadczeniach o dokonaniu wpisu / zmiany wpisu umieszczono stosowną adnotację o wysokości pobranej opłaty skarbowej, zgodnie z § 4 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 września 2007 r. w sprawie zapłaty opłaty skarbowej (Dz. U. z 2007 r. Nr 187, poz. 1330).

8. Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów ustawy

a) wyniki kontroli;

b) zalecenia pokontrolne.

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. art. 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.).

Ustalono, iż w okresie objętym kontrolą Burmistrz Miłomłyna nie przeprowadzał kontroli przedsiębiorców wpisanych do rejestru działalności regulowanej.

Pracownik odpowiedzialny za realizację zadania, jako powód nie przeprowadzania kontroli przedsiębiorców wpisanych do rejestru działalności regulowanej wskazał na brak sygnałów dotyczących zastrzeżeń, co do prowadzonej działalności tych podmiotów, przy czym zaznaczył, że zaplanowano przeprowadzenie przedmiotowych kontroli w 2014 r.

W tym miejscu należy zwrócić uwagę na fakt, iż z chwilą złożenia wniosku o wpis do rejestru działalności regulowanej jedynym dowodem na spełnienie przez przedsiębiorcę wymagań, jakie powinien on spełniać jest stosowne oświadczenie o treści wskazanej w art. 9c ust. 4 pkt 2 ustawy. Dopiero kontrola przedsiębiorcy w zakresie przestrzegania i stosowania przepisów ustawy pozwoli organowi ustalić, czy podmiot wpisany do rejestru spełnia wymagania określone w art. 9d ust. 1 ustawy.

Nie przeprowadzanie przez Burmistrza kontroli w powyższym zakresie uniemożliwia sprawowanie właściwego nadzoru nad przedsiębiorcami wpisanymi do rejestru działalności regulowanej. *[akta kontroli str. 108]*

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:

1. Uregulowanie sytuacji formalno-prawnej poprzez podjęcie uchwał określających wymagania, jakie powinien spełnić przedsiębiorca ubiegający się o wydanie zezwolenia na prowadzenie działalności w zakresie określonym w ustawie, stosownie do art. 7 ust. 3 i 3a ustawy.
2. Przeprowadzanie kontroli przedsiębiorców w zakresie przestrzegania i stosowania przepisów ustawy.
3. Udostępnienie w formie elektronicznej na stronie internetowej Urzędu wzoru wniosku o udzielenie zezwolenia, zgodnie z art. 8 ust. 5 ustawy.
4. Dokonywanie potwierdzeń przyjęcia wniosku o wpis do rejestru działalności regulowanej, zgodnie z wymogami art. 11 ust. 3 i 4 ustawy o s.d.g.
5. Przekazywanie marszałkowi województwa informacji (w przypadku braku podmiotów wpisanych do rejestru i wykreślonych z rejestru w danym miesiącu) do końca miesiąca następującego po okresie objętym wykazem, zgodnie z art. 9c ust. 9 i 10 ustawy, stosownie do wytycznych Departamentu Gospodarki Odpadami Ministerstwa Środowiska.

Proszę Pana Burmistrza o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień oraz o poinformowanie Wojewody Warmińsko – Mazurskiego w terminie 21 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.

Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego


Grażyna Kluge
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski