



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Marian Podziewski
FK-VI.431.23.2015

Olsztyn, dnia 04.08.2015 r.

**Szanowny Pan
Ryszard Kozyra
Wójt Gminy Barciany
ul. Szkolna 3
11-410 Barciany**

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 siedzibie Urzędu Gminy w Barcianach ul. Szkolna 3, 11-410 Barciany, REGON 000532777, NIP 742 10 13 713.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie kontroli stanowiska pełnili:

1. **Pan Ryszard Kozyra** - Wójt wybrany na stanowisko (kolejna kadencja), w wyniku wyborów bezpośrednich w dniu 30 listopada 2014 r. (kierownik jednostki kontrolowanej).
2. **Pani Anna Tereszko** - Sekretarz powołana na stanowisko z dniem 1 kwietnia 2003 r. Uchwałą Nr V/26/2003 z dnia 6 marca 2003 r., zatrudniona na podstawie umowy o pracę (przekształcenie stosunku pracy) od dnia 01 stycznia 2009 r. (nadzorująca bezpośrednio pracownika odpowiedzialnego za realizację zadania).
3. **Pani Emilia Aneta Żelichowska** – inspektor ds. obsługi rady, działalności gospodarczej, promocji gminy w Referacie Organizacyjnym Urzędu Gminy w Barcianach, zatrudniona na podstawie umowy o pracę od dnia 1 listopada 2004r. (pracownik odpowiedzialny za realizację zadania).

[akta kontroli str. Nr 30-31]

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, Wydział Finansów i Kontroli, oddział prowadzenia i koordynacji kontroli:

- **Radosław Gazda** – inspektor wojewódzki – przewodniczący zespołu kontrolnego, legitymacja służbowa nr 21/2014, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, upoważnienie Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK-VI.0030.733.2015 z dnia 6 lipca 2015 r.

- **Iwona Zając** – inspektor wojewódzki, legitymacja służbowa nr 3/2015, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, upoważnienie Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK-VI.0030.734.2015 z dnia 6 lipca 2015 r.

[akta kontroli str. Nr 18-19]

Kontrolę rozpoczęto w dniu 7 lipca 2015 r. i zakończono w dniu 8 lipca 2015 r., co zostało odnotowane w Książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 6/2015.

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

[akta kontroli str. Nr 34-35]

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 (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 672 ze zm.), zwanej dalej „ustawą o s.d.g.” Okres objęty kontrolą - 2014 r.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o 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. 26 ust. 6, art. 37 ust. 8 i art. 76 ustawy o s.d.g.

[akta kontroli str. Nr 23-29]

Wójt Gminy Barciany, w związku z prowadzoną kontrolą upoważnił:

- Sekretarza Gminy - nadzorującą bezpośrednio pracownika odpowiedzialnego za realizację zadania;
- Inspektora ds. obsługi rady, działalności gospodarczej, promocji gminy - realizującego zadanie objęte przedmiotem kontroli,

do udzielania wyjaśnień, informacji i przedstawiania dokumentów podczas trwania kontroli problemowej.

[akta kontroli str. Nr 43]

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:

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 badanym okresie, tj. od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r., do Urzędu Gminy w Barcianach wpłynęły łącznie **94** wnioski, z tego:

1. o wpis do CEIDG - 17;
2. o zmianę wpisu - 37;
3. o zawieszenie działalności - 11;

4. o wznowienie działalności - 9;
5. o wykreślenie wpisu - 20.

[akta kontroli str. Nr 22, 44-46]

Wszystkie wnioski 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, stosownie do postanowień art. 24 ustawy o s.d.g.

Każdorazowo wraz z wnioskiem składane było oświadczenie o braku orzeczonych – wobec osoby, której wpis dotyczy – zakazów, o których mowa w art. 25 ust. 1 pkt 16 – 18 ustawy o s.d.g., 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. Przykładowe wnioski o wpis, zmianę, zawieszenie, wznowienie, wykreślenie znajdują się w aktach kontroli.

[akta kontroli str. Nr 52-76]

Wnioski były kompletne i zawierały elementy wymienione w art. 25 ustawy o s.d.g. W przypadku wniosków o zmianę wpisu w przedmiocie zawieszenia wykonywania działalności gospodarczej składane było również oświadczenie o niezatrudnianiu pracowników, wymagane zgodnie z art. 32 ust. 2 ustawy o s.d.g. Formularze opatrzone były własnoręcznym podpisem wnioskodawców. Przykładowy wniosek o wpis do CEIDG w przedmiocie zawieszenia wykonywania działalności gospodarczej znajduje się w aktach kontroli.

[akta kontroli str. Nr 62-66]

Zgodnie z wyjaśnieniem pracownika odpowiedzialnego za realizację zadania, tożsamość osoby składającej wniosek o wpis do CEIDG była potwierdzana na podstawie dowodu osobistego.

[akta kontroli str. Nr 77]

W wyniku analizy dokumentacji kontrolnej stwierdzono, iż w przypadku 28 wniosków (od nr 1 do 28) wydano przedsiębiorcom - stosownie do art. 26 ust. 3 ustawy o s.d.g. - potwierdzenie przyjęcia wniosku, zawierające wszystkie elementy określone w art. 11 ust. 4 ustawy o s.d.g.

Art. 26 ust. 3 ustawy o s.d.g. stanowi, że cyt.: „Organ gminy (...) potwierdza wnioskodawcy za pokwitowaniem, przyjęcie wniosku”. Zgodnie z 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.

Potwierdzenie przyjęcia wydane dla pozostałych 66 wniosków (od nr 29 do 94) nie określało jednoznacznie wszystkich elementów, wynikających z art. 11 ust. 4 ustawy o s.d.g., tj. terminu rozpatrzenia wniosku oraz informacji o uprawnieniach przysługujących wnioskodawcy, w przypadku gdy Organ nie rozpatrzy wniosku w ustawowym terminie (art. 11 ust. 4 pkt 1 oraz 3 ustawy o s.d.g.).

Pracownik odpowiedzialny za realizację zadania wyjaśnił, iż wzór potwierdzenia przyjęcia

wniosku otrzymał, uczestnicząc w szkoleniu w zakresie ustawy o swobodzie działalności gospodarczej, zorganizowanym przez Firmę BB (...) z Wrocławia w kwietniu 2014 r. i wykorzystuje do realizacji zadań związanych z obsługą CEIDG.

[akta kontroli str. Nr 78-80]

W kontrolowanym okresie organ nie wzywał wnioskodawców do skorygowania lub uzupełnienia wniosków oraz nie pozostawił wniosków bez rozpatrzenia, a także nie wydawał licencji i koncesji.

[akta kontroli str. Nr 81]

II. Terminowość przekształcania 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. 11 ustawy z dnia 13 maja 2011 r. o zmianie ustawy o swobodzie działalności gospodarczej oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 131, poz. 764), organy koncesyjne, organy prowadzące rejestry działalności regulowanej oraz organy właściwe do spraw zezwoleń i licencji, były zobowiązane do przekazania do CEIDG w terminie do dnia 30 czerwca 2012 r., danych o przedsiębiorcach wykonujących działalność gospodarczą wiążącą się z uzyskaniem, odpowiednio, koncesji, wpisu do rejestru działalności regulowanej, licencji lub zezwolenia, zawartych w prowadzonych przez nie rejestrach, zgodnie z przepisami o działalności gospodarczej.

Dane z Systemu Automatyzacji Gminnej Ewidencji Działalności Gospodarczej, zwanej dalej „SAGED”, zmigrowano do CEIDG do końca grudnia 2011 r., co pracownik odpowiedzialny za realizację zadania potwierdził stosownym oświadczeniem.

[akta kontroli str. Nr 87]

Z art. 26 ust. 4a ustawy wynika, że organ gminy niezwłocznie przekazuje do CEIDG imiona i nazwiska pracowników upoważnionych do przekształcania, podpisywania i przesyłania przedmiotowych wniosków.

W powyższym obszarze ustalono, że Wójt Gminy – 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 w dniu 28 czerwca 2011 r. dane personalne 1 pracownika Urzędu, który był uprawniony do przekształcania i przesyłania wniosków CEIDG-1, spełniając tym samym wymogi art. 26 ust. 4a ustawy o s.d.g. W dniu 9 marca 2012 r. przekazane zostały do CEIDG dane personalne kolejnego pracownika Urzędu, w celu nadania uprawnień do przekształcania i przesyłania wniosków CEIDG-1.

[akta kontroli str. Nr 83-86]

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

W wyniku weryfikacji dokumentacji kontrolnej stwierdzono, że każdy wniosek (94), który wpłynął do Urzędu Gminy w Barcianach, 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, który to przepis stanowi, że cyt.: „Organ gminy przekształca wnioski (...) i przesyła do CEIDG nie później niż następnego dnia roboczego od dnia jego otrzymania”.

[akta kontroli str. Nr 45-46, 82]

Przykładowe wnioski wraz z potwierdzeniem rejestracji w CEIDG znajdują się w aktach kontroli.

[akta kontroli str. Nr 52-76]

III. Terminowość przekazywania do CEIDG informacji, o których mowa w art. 37 ust. 5 ustawy s.d.g.

Zgodnie z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. przekazanie do CEIDG informacji o udzielonych, utraconych, cofniętych i wygaszonych zezwoleniach, koncesjach, licencjach oraz wpisach dokonanych w rejestrach działalności regulowanej powinno nastąpić niezwłocznie, nie później niż następnego dnia roboczego po uzyskaniu informacji o prawomocnym rozstrzygnięciu sprawy, której dotyczą.

W okresie objętym kontrolą, jak wynika z dokumentacji przedłożonej przez Organ podczas czynności kontrolnych, przekazywaniem ww. danych zajmowały się dwa referaty Urzędu Gminy w Barcianach, tj.:

- Referat Organizacyjny - w zakresie rejestracji działalności gospodarczej i wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- Referat Gospodarki Komunalnej i Inwestycji - w zakresie rejestracji działalności regulowanej.

[akta kontroli str. Nr 32-33, 88]

W 2014 r., Urząd Gminy w Barcianach, zgodnie z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. zobowiązany był do przekazania do CEIDG 22 informacje, z tego w zakresie:

1. wydanych i wygaszonych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – łącznie 21 informacji, z tego: 16 z zakresu wydanych zezwoleń i 5 dotyczących wygaszenia zezwoleń.
2. wykreślenia wpisu w rejestrze działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych – 1 informacja,

[akta kontroli str. Nr 48-49, 51]

Przekazywanie do CEIDG informacji w zakresie wydanych i wygaszonych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

W okresie objętym kontrolą, tj. w 2014 r., Urząd Gminy w Barcianach, przekazał do CEIDG, łącznie 21 informacji dot. wydanych i wygaszonych zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych poza miejscem sprzedaży, z uchybieniem terminu wynikającego z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g, z tego:

- 5 informacji (2-dot. wydania, 3-dot. wygaszenia) przekazanych zostało przed terminem na uprawomocnienie się decyzji-zezwoleń (15-19 dni),
- 16 informacji (14-dot. wydania, 2-dot. wygaszenia) przekazanych zostało po terminie wynikającym z art. 37 ust.5 ustawy o s.d.g. Przekroczenie terminu wyniosło od 169 do 460 dni.

Z wyjaśnień pracownika realizującego zadanie wynika, że przyczyną stwierdzonego uchybienia w zakresie terminowego przekazywania informacji do systemu CEIDG dot. wydanych i wygaszonych zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych, było niedopatrzenie. Skutkiem stwierdzonego uchybienia było naruszenie art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. Osobą odpowiedzialną za powyższe uchybienie jest inspektor ds. obsługi rady, działalności gospodarczej, promocji gminy – realizujący zadania w zakresie rejestracji działalności gospodarczej i wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

[akta kontroli str. Nr 48-49, 89-110, 113]

Przekazywanie do CEIDG informacji dot. wykreślenia z rejestru działalności regulowanej.

W okresie objętym kontrolą Urząd Gminy w Barcianach zobowiązany był do przekazania do CEIDG - 1 informacji dotyczącej rejestru działalności regulowanej, w zakresie wykreślenia wpisu w rejestrze.

W powyższym zakresie stwierdzono uchybienie polegające na przekroczeniu terminu (wynikającego z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g.), przekazania do CEIDG informacji o wykreśleniu wpisu z rejestru działalności regulowanej. Przekroczenie terminu wyniosło 9 dni.

Z wyjaśnień pracownika realizującego zadanie wynika, że przyczyną stwierdzonego uchybienia dotyczącego nieterminowego przekazywania informacji do systemu CEIDG w zakresie rejestru działalności regulowanej, było opóźnienie w przekazaniu powyższej informacji z Referatu Gospodarki Komunalnej i Inwestycji na stanowisko zajmujące się rejestracją działalności gospodarczej. Skutkiem stwierdzonego uchybienia było naruszenie art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g.

Osobą odpowiedzialną za powstanie uchybienia jest pracownik Referat Gospodarki Komunalnej i Inwestycji – realizujący zadania w zakresie rejestracji działalności regulowanej.

[akta kontroli str. Nr 51, 111-112, 114]

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:

1. Wydawanie przez Organ potwierdzenia przyjęcia wniosku o wpis do CEIDG (art. 26 ust. 3 ustawy o s.d.g), zawierającego wszystkie elementy określone w art. 11 ust. 4 ustawy o s.d.g.,
2. Przekazywanie do CEIDG informacji o przedsiębiorcach i innych podmiotach, w zakresie określonym w art. 37 ust. 2 pkt 2 ustawy o s.d.g, w sposób zgodny z art. 37 ust. 5 tej ustawy, tj. niezwłocznie, nie później jednak niż następnego dnia roboczego po uzyskaniu informacji o prawomocnym rozstrzygnięciu sprawy.

Proszę Pana Wójta 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.

WYDZIAŁ FINANSÓW I KONTROLI

Wysłano dnia **2015-08-04**

Podpis *[signature]*

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

[signature]
Marian Podziewski

[signature]
Wz R. Gozdny

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI KIEROWNIK ODDZIAŁU NASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Finansów i Kontroli

[signature]
Iwona Zajac

[signature]
Jadwiga Turkowsko
[signature]
Karolina Szymaniuk