



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Marian Podziewski
FK-VI.431.10.2015

152
Olsztyn, dnia 25 maja 2015 r.

Szanowna Pani
Beata Jarosz
Wójt Gminy Wilczęta
Wilczęta 84
14-405 Wilczęta

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 siedzibie Urzędu Gminy Wilczęta, 14-405 Wilczęta, REGON: 000543752, NIP: 5820005507.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie kontroli stanowiska pełnili:

1. Pan **Bogusław Szczerba** - Wójt Gminy wybrany na stanowisko w wyniku wyborów bezpośrednich w dniu 05.12.2006 r. - kierownik jednostki kontrolowanej do dnia 26.11.2014 r.
2. Pani **Beata Jarosz** - Wójt Gminy wybrana na stanowisko w wyniku wyborów bezpośrednich w dniu 16.11.2014 r. - kierownik jednostki kontrolowanej, nadzorujący bezpośrednio pracownika odpowiedzialnego za realizację zadania.
3. Pani **Grażyna Mołdawiak** - Podinspektor ds. ochrony informacji niejawnych, ds. ewidencji ludności, ewidencji działalności gospodarczej, zatrudniona na podstawie umowy o pracę od dnia 01.03.1989 r. - odpowiedzialna za realizację zadania w zakresie rejestracji działalności gospodarczej i wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.
4. Pani **Irena Krzyżanowska** - Inspektor ds. gospodarki mieszkaniowej, gruntami, ochrony środowiska i rolnictwa, kierownik USC, zatrudniona od 01.07.1986 r. - odpowiedzialna za realizację zadania w zakresie rejestracji działalności regulowanej oraz gospodarki odpadami komunalnymi.

[akta kontroli str. Nr 22, 66]

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.0030.337.2015 z dnia 8 kwietnia 2015 r.
- **Ryszard Rowiński** – starszy inspektor wojewódzki, legitymacja służbowa nr 4/10, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, upoważnienie Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK-VI.0030.338.2015 z dnia 8 kwietnia 2015 r.

[akta kontroli str. Nr 9-10]

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 13 kwietnia 2015 r., co zostało odnotowane w Książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 2/2015.

Bieżąca kontrola była drugą kontrolą z zakresu ewidencji działalności gospodarczej, przeprowadzoną w Urzędzie Gminy w Wilczętach. Pierwsza kontrola odbyła się w dniu 26 sierpnia 2009 r. i została przeprowadzona przez starszego inspektora wojewódzkiego Wydziału Infrastruktury, Geodezji i Rolnictwa Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie. W toku kontroli stwierdzono uchybienia. Kontrolujący zalecili dokonanie korekty adresu zamieszkania przedsiębiorcy, błędnie podanego na zaświadczeniu o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej.

[akta kontroli str. Nr 23-26]

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 11-20]

Wójt Gminy Wilczęta upoważnił:

- Podinspektora ds. ochrony informacji niejawnych, ds. ewidencji ludności, ewidencji działalności gospodarczej,
- Inspektora ds. gospodarki mieszkaniowej, gruntami, ochrony środowiska i rolnictwa, kierownik USC

realizujących zadanie objęte przedmiotem kontroli, do udzielania informacji i okazywania dokumentów toku prowadzonej kontroli.

[akta kontroli str. Nr 27-28]

Na podstawie ustaleń kontroli działalność jednostki kontrolowanej ocenia się **pozytywnie z nieprawidłowościami**. 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 Wilczętach wpłynęły łącznie 32 wnioski, z tego:

1. o wpis do CEIDG - 5;
2. o zmianę wpisu - 12;
3. o zawieszenie działalności - 5;
4. o wznowienie działalności - 4;
5. o wykreślenie wpisu - 6.

[akta kontroli str. Nr 21, 29-30]

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. Przykładowy wniosek o wpis do CEIDG znajduje się w aktach kontroli.

[akta kontroli str. Nr 34-36]

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 46-48]

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 62]

W ww. zakresie kontrola wykazała uchybienie polegające na tym, iż potwierdzenie przyjęcia wniosku wydawane przez Organ na podstawie art. 26 ust. 3 ustawy o s.d.g., który stanowi, że cyt.: „Organ gminy (...) potwierdza wnioskodawcy za pokwitowaniem, przyjęcie wniosku” nie zawierało wszystkich elementów określonych w art. 11 ust. 4 ustawy o s.d.g., tj. informacji o uprawnieniach wynikających z ust. 9 powyższego artykułu, a mianowicie: „Jeżeli organ nie rozpatrzy wniosku w terminie, uznaje się, że wydał rozstrzygnięcie zgodnie z wnioskiem przedsiębiorcy, chyba że przepisy ustaw odrębnych ze względu na nadrzędny interes publiczny stanowią inaczej”. Przykładowe potwierdzenie przyjęcia wniosku znajduje się w aktach kontroli.

[akta kontroli str. Nr 31]

Pracownik realizujący zadanie wyjaśnił, że powyższy zapis pominięto przez nieuwagę. Stwierdzone uchybienie skutkuje naruszeniem art. 11 ust. 4 pkt 3 ustawy o s.d.g.

Osobą odpowiedzialną za powstanie ww. uchybienia jest podinspektor ds. rejestracji działalności gospodarczej i wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

[akta kontroli str. Nr 64-65]

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 63]

II. 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., na formę dokumentu elektronicznego oraz przesłania ich do CEIDG.

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 przysyłającej 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, który wpłynął do Urzędu Gminy w Wilczętach, 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 wniosek (...) i przesyła do CEIDG nie później niż następnego dnia roboczego od dnia jego otrzymania”.

[akta kontroli str. Nr 29]

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

[akta kontroli str. Nr 31-60]

Z art. 26 ust. 4a ustawy wynika, że organ gminy niezwłocznie przekazuje do CEIDG imiona i nazwiska pracowników upoważnionych do przekształcania, podpisywania i przysyłania 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 27 czerwca 2011 r. dane personalne 2 pracowników Urzędu, którzy byli uprawnieni do przekształcania i przysyłania wniosków CEIDG-1, spełniając tym samym wymogi art. 26 ust. 4a ustawy o s.d.g.

[akta kontroli str. Nr 61]

Zgodnie z art. 67 ustawy z dnia 19 grudnia 2008 r. o zmianie ustawy o swobodzie działalności gospodarczej oraz o zmianie niektórych innych ustaw, 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, jak również raportem CEIDG R024 RZ zawierającym dane z wpisów migrowanych z ewidencji gminnej, które nie przeszły pozytywnie weryfikacji – poz. 0 wpisów.

[akta kontroli str. Nr 67-68]

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 stanowiska pracy Urzędu Gminy w Wilczętach, tj.:

- Podinspektor ds. ochrony informacji niejawnych, ds. ewidencji ludności, ewidencji działalności gospodarczej - w zakresie rejestracji działalności gospodarczej i wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- Inspektor ds. gospodarki mieszkaniowej, gruntami, ochrony środowiska i rolnictwa, kierownik USC - w zakresie rejestracji działalności regulowanej oraz gospodarki odpadami komunalnymi.

[akta kontroli str. Nr 66]

W 2014 r., Urząd Gminy w Wilczętach, zgodnie z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. zobowiązany był do przekazania do CEIDG 21 informacji, z tego w zakresie:

1. wydanych i wygaszonych zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych w miejscu i poza miejscem sprzedaży – łącznie 18 informacji, z tego: 11 z zakresu wydanych zezwoleń i 7 dotyczących wygaszenia zezwoleń.
2. wpisu do rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych – łącznie 3 informacje, z tego: 1 o dokonanie wpisu do rejestru przedsiębiorców prowadzących działalność w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, 2 dotyczące wykreślenia wpisu z rejestru działalności regulowanej.

[akta kontroli str. Nr 21, 69-72]

Przekazywanie do CEIDG informacji w zakresie wydanych i wygaszonych zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych w miejscu i poza miejscem sprzedaży

W okresie objętym kontrolą, tj. w 2014 r., Urząd Gminy w Wilczętach, przekazał do CEIDG, łącznie 6 informacji dot. wydanych zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów

alkoholowych w miejscu i poza miejscem sprzedaży, z uchybieniem terminu wynikającego z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g, z tego:

- 2 informacje przekazane zostały na dwa dni przed terminem na uprawomocnienie się decyzji-zezwoleń,
- 4 informacje przekazane zostały po terminie wynikającym z art. 37 ust.5 ustawy o s.d.g. Przekroczenie terminu wyniosło od 20 do 98 dni.

W 2015 r. Organ przekazał łącznie do CEIDG 10 informacji w zakresie wydanych i wygaszonych zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych w miejscu i poza miejscem sprzedaży z uchybieniem terminu wynikającego z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g, z tego:

- 5 informacji dot. wydanych zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych poza miejscem sprzedaży, przekazanych zostało po upływie terminu wyznaczonego ustawowo na dokonanie powyższej czynności. Przekroczenie terminu wyniosło od 43 do 44 dni.
- 5 informacji dot. wygaszonych zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych poza miejscem sprzedaży, przekazanych zostało po upływie terminu wyznaczonego ustawowo na dokonanie powyższej czynności. Przekroczenie terminu wyniosło od 249 do 370 dni.

Z wyjaśnień pracownika realizującego zadanie wynika, że przyczyną stwierdzonych uchybień w zakresie terminowego przekazywania informacji do systemu CEIDG dot. wydanych i wygaszonych zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych, było niedopatrzenie. Skutkiem stwierdzonych uchybień było naruszenie art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. Osobą odpowiedzialną jest podinspektor ds. ochrony informacji niejawnych, ds. ewidencji ludności, ewidencji działalności gospodarczej – realizujący zadania w zakresie rejestracji działalności gospodarczej i wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

[akta kontroli str. Nr 21, 69, 73-112]

Ponadto w powyższym zakresie stwierdzono nieprawidłowość polegającą na niewywiązaniu się Organu z obowiązku wynikającego z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. i nieprzekazaniu informacji do CEIDG w zakresie wygaszenia 2 zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych w miejscu sprzedaży, w związku z zaprzestaniem prowadzenia działalności gospodarczej.

Z wyjaśnienia pracownika realizującego zadanie wynika, że przyczyną stwierdzonej nieprawidłowości, polegającej na nieprzekazaniu do systemu CEIDG informacji w zakresie wygaszonych zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych w miejscu sprzedaży, była nieuwaga oraz niedopatrzenie obowiązujących przepisów.

Skutkiem stwierdzonych nieprawidłowości było naruszenie art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. Osobą odpowiedzialną jest podinspektor ds. ochrony informacji niejawnych, ds. ewidencji ludności, ewidencji działalności gospodarczej – realizujący zadania w zakresie rejestracji działalności gospodarczej i wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

[akta kontroli str. Nr 21, 69, 113-122]

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

W okresie objętym kontrolą Urząd Gminy w Wilczętach zobowiązany był do

przekazania do CEIDG 3 informacji dotyczących rejestru działalności regulowanej. Przekazał 2 informacje w zakresie:

- wpisu do rejestru działalności regulowanej przedsiębiorców prowadzących działalność dotyczącą odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości – 1 informacja. 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 wpisie do rejestru działalności regulowanej. Przekroczenie terminu wyniosło 11 dni.
- wykreślenia z rejestru działalności regulowanej przedsiębiorców prowadzących działalność w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości – 1 informacja, przekazana w terminie.

Stwierdzono nieprawidłowość polegającą na niewywiązaniu się Organu z obowiązku wynikającego z art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. i nieprzekazaniu 1 informacji do CEIDG, w zakresie wykreślenia z rejestru działalności regulowanej.

Z wyjaśnień pracownika realizującego zadanie wynika, że przyczyną stwierdzonego uchybienia i nieprawidłowości w zakresie terminowego przekazywania informacji do systemu CEIDG dot. rejestru działalności regulowanej, była nieuwaga oraz niedopatrzanie obowiązującego upływu terminu. Skutkiem stwierdzonego uchybienia i nieprawidłowości było naruszenie art. 37 ust. 5 ustawy o s.d.g. Osobą odpowiedzialną jest inspektor ds. gospodarki mieszkaniowej, gruntami, ochrony środowiska i rolnictwa, kierownik USC – realizujący zadania w zakresie rejestracji działalności regulowanej oraz gospodarki odpadami komunalnymi.

[akta kontroli str. Nr 21, 70, 123-133]

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 Panią Wójt o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych nieprawidłowości i 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 2015-05-26

Podpis

Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

Grażyna Kluge
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Radostaw Gazda

KIEROWNIK ODDZIAŁU

Indyga Turkowska

DYREKTOR

WYDZIAŁ FINANSÓW I KONTROLI

Elwira Stupienko

