

Lubuski Urząd Wojewódzki
Ul. Jagiellończyka 8
66-400 Gorzów Wlkp.

Nr akt kontroli: NK-II.431.3.6.2011.RBur

Protokół kontroli

W dniu 15 września 2011r. zespół kontrolny w składzie:

- Robert Burek - Inspektor w Wydziale Nadzoru i Kontroli,

- Hanna Kamińska – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Nadzoru i Kontroli,

pod kierownictwem pierwszego z wymienionych, reprezentujący Wojewodę Lubuskiego, działający na podstawie i w zakresie upoważnień nr 385-1/2011; 385-2/2011 z dnia 31.09.2011r. [akta kontroli strony 1, 2], przeprowadził kontrolę w **Urzędzie Gminy Łagów**,

66-220 Łagów, ul. 1 Lutego 7.

Wójt Gminy Łagów – Pan Antoni Ryszard Oleszkiewicz funkcję tę pełni od dnia 20.01.2008r. [akta kontroli strona 3].

Kontrolę przeprowadzono w obecności: Pani Bogusławy Woźniak – inspektora.

Kontrola została przeprowadzona metodą reprezentacyjną i obejmowała sprawdzenie realizacji zadania w zakresie administracji rządowej w przedmiocie wydawania zezwoleń na detaliczną sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu lub poza miejscem sprzedaży napojów alkoholowych – styczeń 2009r. do dnia kontroli.

Celem kontroli było sprawdzenie przestrzegania ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jednolity z dnia 28 marca 2007 r. Dz.U. Nr 70, poz. 473 ze zm.) zwanej dalej „ustawą”, w zakresie wydawania zezwoleń na detaliczną sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu lub poza miejscem sprzedaży napojów alkoholowych.

Wójt Gminy Łagów Pan Antoni Ryszard Oleszkiewicz w dniu 22 września 2011r. złożył oświadczenie, iż wszelkich wyjaśnień dotyczących wydawania zezwoleń na detaliczną sprzedaż napojów alkoholowych będzie udzielała Pani Bogusława Woźniak – inspektor, która zgodnie

z zakresem obowiązków zajmuje się tą tematyką w Urzędzie Gminy Łagów [akta kontroli strona 4].

Opis ustaleń kontroli:

1. Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Na potrzeby kontroli udostępniono akta przechowywane w segregatorach oznaczonych następująco: Zezwolenia detal - lata 2009, 2010, 2011; Zezwolenia gastronomia - lata 2009, 2010, 2011.

Łącznie kontrolą objęto 73 zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (wydanych na detaliczną sprzedaż alkoholu jak i na sprzedaż alkoholu w punktach gastronomicznych). Pani Bogusława Woźniak oświadczyła kontrolującą, że w latach 2009-2011 Wójt Gminy Łagów wydał 168 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych [akta kontroli strona 5].

Nie wszystkie skontrolowane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wydane zostały na podstawie pisemnego wniosku przedsiębiorcy. Dotyczy to następujących zezwoleń: II/138/A/138/2011, II/111/A/111/2009, II/50/C/50/2009, II/57/B/57/2009, II/115/A/115/2009, I/96/A/96/2009, I/76/B/76/2009, I/52/C/52/2009 [akta kontroli strony 6-9, 13, 15-17].

Powyższe narusza postanowienia art. 18 ust. 2 ustawy. Na tę okoliczność wyjaśnienie złożyła Pani Bogusława Woźniak [akta kontroli strona 20].

Zezwolenia wydawano oddzielnie na następujące rodzaje napojów alkoholowych:

- 1) do 4,5% zawartości alkoholu oraz na piwo;
- 2) powyżej 4,5% do 18% zawartości alkoholu (z wyjątkiem piwa);
- 3) powyżej 18% zawartości alkoholu.

Powyższe zezwolenia wydawano na czas oznaczony nie krótszy niż 4 lata, w przypadku sprzedaży napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży, a w przypadku sprzedaży napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży - nie krótszy niż 2 lata.



Wszystkie skontrolowane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wydane zostały po uzyskaniu pozytywnej opinii gminnej komisji rozwiązywania problemów alkoholowych o zgodności lokalizacji punktu sprzedaży z uchwałami rady gminy.

Wniosek o wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych udostępniany w Urzędzie Gminy Łagów nie zawiera wszystkich wymaganych ustawą elementów, tj. formularz nie zawiera oznaczenia siedziby przedsiębiorcy, co jest niezgodne z postanowieniami art. 18 ust. 5 pkt 2 ustawy. Ponadto zdarzały się przypadki przyjmowania wniosków nie wypełnionych w całości i na ich podstawie wydawano zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Analiza wniosków wykazała, że:

- ▶ we wniosku nie wypełniono rubryki „Oznaczenie przedsiębiorcy, jego siedziby i adresu” [akta kontroli strony 21-22, 30-31, 45-46, 51-52, 55-56, 59-60, 72-73, 82-83, 90-91, 106, 125-126].
- ▶ we wniosku nie wypełniono rubryki „Numer w rejestrze przedsiębiorców lub ewidencji działalności gospodarczej” [akta kontroli strony 27-28, 40-41, 51-52, 59-60, 90-91, 98-99].
- ▶ we wniosku nie wypełniono rubryki „Przedmiot działalności gospodarczej” [akta kontroli strony 27-28].
- ▶ we wniosku nie wypełniono rubryki „Adres punktu sprzedaży” [akta kontroli strony 21-22, 27-28, 37-38, 51-52, 55-56, 59-60, 90-91, 132-133].

Wobec powyższego stwierdzono naruszenie art. 18 ust. 5 pkt 2, 3, 4 i 5 ustawy.

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami wyjaśnienia złożyła Pani Bogusława Woźniak oraz Pan Antoni Ryszard Oleszkiewicz [akta kontroli strona 140, 147].

Nagminnym jest przyjmowanie wniosków o wydanie zezwolenia na detaliczną sprzedaż napojów alkoholowych bez pieczęci wpływu do urzędu, co uniemożliwia ustalenie terminowości wydania decyzji administracyjnej (zezwolenia) [akta kontroli strony 21, 27, 30, 37, 40, 45, 51, 55, 59, 66, 72, 82, 90, 98, 106, 125, 132, 148, 161, 168]. Stwierdzono również przyjęcie wniosku niepodpisanego przez wnioskodawcę [akta kontroli strona 130, 131]. Na tę okoliczność wyjaśnienie złożył Pan Antoni Ryszard Oleszkiewicz [akta kontroli strona 145].

Nie do wszystkich wniosków o wydanie zezwolenia dołączano wymagane przepisami ustawy dokumenty, tj. nie dołączano zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, dokumentu potwierdzającego tytuł prawny wnioskodawcy do lokalu stanowiącego punkt sprzedaży napojów alkoholowych lub decyzji właściwego państwowego inspektora sanitarnego o zatwierdzeniu zakładu. W niżej wymienionych przypadkach wydano zezwolenia pomimo formalnych braków w złożonych dokumentach:

▶ II/111/A/111/2009, II/57/B/57/2009, II/50/C/50/2009, I/119/A/119/2009, II/54/C/54/2009 - zezwolenia wydano pomimo braku zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej [akta kontroli strony 7-9, 127-128].

▶ II/111/A/111/2009, II/57/B/57/2009, II/50/C/50/2009, II/115/A/115/2009, I/119/A/119/2009, II/54/C/54/2009 - zezwolenia wydano pomimo braku dokumentu potwierdzającego tytuł prawny wnioskodawcy do lokalu stanowiącego punkt sprzedaży napojów alkoholowych [akta kontroli strony 7-9, 13, 127-128].

▶ II/139/A/139/2011, II/111/A/111/2009, II/57/B/57/2009, II/50/C/50/2009, II/115/A/115/2009, I/119/A/119/2009, II/54/C/54/2009 - zezwolenia wydano pomimo braku decyzji właściwego państwowego inspektora sanitarnego o zatwierdzeniu zakładu [akta kontroli strony 7-9, 13, 127-128, 142].

Wobec powyższego stwierdzono naruszenie art. 18 ust. 6 pkt 1, 2 i 4 ustawy. Na tę okoliczność wyjaśnienie złożyła Pani Bogusława Woźniak [akta kontroli strona 144].

Stwierdzono, że organ zezwalający nie dokonuje kontroli przestrzegania zasad i warunków korzystania z zezwoleń. Powyższe narusza postanowienia art. 18 ust. 8 ustawy. Na tę okoliczność wyjaśnienie złożył Pan Antoni Ryszard Oleszkiewicz [akta kontroli strona 145].

W toku kontroli nie stwierdzono cofnięcia zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przez Wójta Gminy Łagów. Niemniej jednak po analizie przedstawionej dokumentacji ustalono, że w trzech przypadkach należało cofnąć zezwolenia z uwagi na to, że przedsiębiorcy nie przestrzegali określonych w ustawie warunków sprzedaży napojów alkoholowych, z powodu wygaśnięcia tytułu prawnego wnioskodawcy do lokalu stanowiącego punkt sprzedaży napojów alkoholowych. Dotyczy to zezwoleń nr: II/126/A/126/2010, II/124/A/124/2010, I/107/A/107/2010, I/88/B/88/2010, I/59/C/59/2010 [akta kontroli strony 68-69, 76-78, 107-109, 111-113].

Powyższe narusza postanowienia art. 18 ust. 10 pkt 2 ustawy. Na tę okoliczność wyjaśnienie złożyła Pani Bogusława Woźniak [akta kontroli strona 146].

W toku kontroli ustalono również, że Wójt Gminy Łagów w 8 przypadkach nie wydał decyzji wygaszających zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w przypadku likwidacji przez przedsiębiorców punktu sprzedaży. Dotyczy to następujących zezwoleń: II/127/A/127/2010, II/126/A/126/2010, II/124/A/124/2010, II/122/A/122/2010, II/115/A/115/2009, I/107/A/107/2010, I/88/B/88/2010, I/59/C/59/2010, II/54/C/54/2009, I/119/A/119/2009, I/112/A/112/2009 [akta

kontroli strony 13, 57, 69, 78, 107-109, 127-128, 150, 152].

Powyższe narusza postanowienia art. 18 ust. 12 pkt 1 ustawy. Na tę okoliczność wyjaśnienie złożyła Pani Bogusława Woźniak [akta kontroli strona 155].

Z powodu braku oświadczeń przedsiębiorców określających termin likwidacji punktu sprzedaży lub dołączenia do akt sprawy jakiegokolwiek dokumentacji potwierdzającej ten fakt Pani Bogusława Woźniak złożyła wyjaśnienia w sprawie określenia tych terminów [akta kontroli strona 154].

2. Opłaty za wydanie i korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Wójt Gminy Łagów pobiera opłaty za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Z przedstawionej do kontroli dokumentacji wynika, że nie w każdym przypadku opłata ta była dokonywana w wysokości proporcjonalnej do okresu ważności zezwolenia w danym roku. We wszystkich badanych przypadkach opłata wnoszona na rachunek gminy przed wydaniem zezwolenia była za niska. Wynikało to stąd, że naliczano ją w ratach. Dotyczy to następujących zezwoleń: II/126/A/126/2010, II/125/A/125/2010, II/63/B/63/2010, II/124/A/124/2010, II/122/A/122/2010, II/121/A/121/2010, II/62/B/62/2010, II/57/C/57/2010, II/56/C/56/2010, I/122/A/122/2010, II/111/A/111/2009, II/57/B/57/2009, II/50/C/50/2009, II/115/A/115/2009, I/110/A/110/2010, I/105/A/105/2009, I/86/B/86/2009, I/107/A/107/2010, I/88/B/88/2010, I/59/C/59/2010, I/108/A/108/2010, I/112/A/112/2009 [akta kontroli strony 7-10, 13, 14, 29, 34-36, 48-50, 62-65, 69, 70, 78-80, 93-96, 100-104, 107-110, 134-136, 150, 151-153]. Powyższe narusza postanowienia art. 11¹ ust. 2, 3, 8 ustawy. Na tę okoliczność wyjaśnienie złożyła Pani Bogusława Woźniak [akta kontroli strona 157].

W przypadku dwóch wnioskodawców wpłat nie dokonano przed wydaniem zezwoleń. Zezwolenia o nr I/96/A/96/2009, I/76/B/76/2009 i I/52/C/52/2009 zostały wydane dnia 27.04.2009r., a wpłaty dokonano 29.05.2009r., natomiast zezwolenia o nr I/105/A/105/2009 i I/86/B/86/2009 zostały wydane dnia 04.12.2009r., a wpłaty dokonano 29.01.2010r. Podyktowane to było faktem iż ww. wnioskodawcy do chwili wydania ww. zezwoleń posiadali już zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (które w 2009r. traciły ważność) i dokonywali opłat za posiadane wcześniej zezwolenia w ratach, nieproporcjonalnie do ważności wygasających zezwoleń (raty były nadpłacone). Narusza to postanowienia art. 11¹ ust. 2 ustawy [akta kontroli strony 15-18, 100-104]. Na tę okoliczność wyjaśnienie złożyła Pani Bogusława Woźniak [akta

kontroli strona 156].

Przedsiębiorcy, prowadzący sprzedaż napojów alkoholowych w roku poprzednim, składali pisemne oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży w roku poprzednim. Niemniej jednak na żadnym z okazanych oświadczeń nie stwierdzono daty wpływu oświadczenia do Urzędu Gminy w Łagowie, co skutecznie uniemożliwia stwierdzenie, czy owe oświadczenia zostały złożone w terminie określonym przez ustawę [akta kontroli strony 11, 12, 19, 97, 105, 116, 138, 139, 158-160, 165]. Na tę okoliczność wyjaśnienie złożyła Pani Bogusława Woźniak [akta kontroli strona 166].

Ponadto stwierdzono, że czterech przedsiębiorców nie złożyło wymaganych ustawą oświadczeń (cztery przypadki w 2010 oraz ponownie dwa w 2011r.), co narusza postanowienia art. 11¹ ust. 4 ustawy. Na tę okoliczność wyjaśnienie złożyła Pani Bogusława Woźniak [akta kontroli strona 167]. Skutkiem nie złożenia oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży w roku poprzednim jest wygaśnięcie zezwolenia. Do dnia kontroli Wójt Gminy Łagów nie wydał stosownej decyzji w ww. sprawach, co narusza postanowienia art. 18 ust. 12 pkt 5 ustawy.

W przypadkach, gdy roczna wartość sprzedaży napojów alkoholowych w roku poprzednim przekraczała ustalone w ustawie wartości, gmina pobierała prawidłowo procentową opłatę od ogólnej wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych naliczaną oddzielnie dla każdego rodzaju zezwolenia.

Sprawdzono, czy opłata za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych jest wnoszona na rachunek gminy w każdym roku kalendarzowym objętym zezwoleniem w trzech równych ratach w terminach do 31 stycznia, 31 maja i 30 września danego roku kalendarzowego. Do przedstawionej do kontroli dokumentacji uwag nie wniesiono – wymagane ustawą raty wnoszone były w terminie. Niemniej jednak w przypadku trzech przedsiębiorców nie okazano kontrolującą dwóch rat wpłaconych w 2011r. i jednej wniesionej 2010r. Dotyczy to zezwoleń nr: I/80/B/80/2009, I/99/A/99/2009, I/79/B/79/2009, I/54/C/54/2009, I/50/C/50/2009, I/95/A/95/2009.

Na tę okoliczność wyjaśnienie złożyła Pani Bogusława Woźniak [akta kontroli strona 167].



3. Decyzje.

Przeprowadzona kontrola w Urzędzie Gminy Łagów wykazała, że miały miejsce przypadki wydawania decyzji po terminie, bez zawiadomienia strony i podania przyczyny zwłoki oraz bez wskazania nowego terminu załatwienia sprawy. Dotyczy to decyzji/zezwoleń nr II/139/A/139/2011, która została wydana w dniu 17.06.2011r., gdy wniosek wpłynął do urzędu w dniu 02.05.2011r. [akta kontroli strona 142]. W innych przypadkach ustalenie terminowości wydania decyzji administracyjnej uniemożliwia brak na wniosku pieczęci wpływu do urzędu. Powyższe narusza postanowienia art. 35 i 36 kodeksu postępowania administracyjnego. Na tę okoliczność wyjaśnienie złożyła Pani Bogusława Woźniak [akta kontroli strona 174].

W trzech przypadkach stwierdzono, że wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych nie określają czy prowadzona ma być sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych jest do spożycia w miejscu czy poza miejscem sprzedaży. Dotyczy to zezwoleń o następujących nr: I/112/A/112/2009, I/109/A/109/2010, I/89/B/89/2010 [akta kontroli strony 150, 169, 170]. Powyższe narusza postanowienia art. 18 ust. 1 ustawy.

4. Instrukcja kancelaryjna.

W toku kontroli stwierdzono, że cała kontrolowana dokumentacja tworząca akta sprawy nie posiada klasyfikacji i kwalifikacji akt na podstawie jednolitego rzeczowego wykazu akt, a w założonych segregatorach brak jest spisu spraw.

Na tę okoliczność wyjaśnienie złożył Pan Antoni Ryszard Oleszkiewicz [akta kontroli strona 173].

Ponadto stwierdzono, że dokumentacja wpływająca do Urzędu Gminy Łagów nie posiada pieczęci wpływu oraz dołączana jest do akt sprawy bez potwierdzenia za zgodność z oryginałem.

W trakcie kontroli udzielono stosownego instruktażu i zalecono wyeliminować błędy wskazane w niniejszym protokole.



Na tym, w dniu 22 września 2011r. kontrolę zakończono. Czynności kontrolne prowadzono z przerwami w dniach kontroli, tj. 16 – 19 i 21 września 2011r.

Fakt przeprowadzenia kontroli został odnotowany w książce kontroli pod nr 5/2011.

Protokół został sporządzony w dniu 10.10.2011r. w 2-ch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano Wójtowi Gminy Łagów Panu Antoniemu Ryszardowi Oleszkiewiczowi, a drugi pozostaje w aktach Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Wydziale Nadzoru i Kontroli.

Pouczenie:

Kierownik podmiotu kontrolowanego podpisuje protokół kontroli w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania.

Kierownik podmiotu kontrolowanego może odmówić podpisania protokołu kontroli, składając, w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, organowi zarządzającemu kontrolę pisemnego wyjaśnienie przyczyn tej odmowy.

Kierownikowi podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli. Zastrzeżenia zgłasza się na piśmie do kierownika komórki do spraw kontroli w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.

GMINA ŁAGÓW

66-220 Łagów, ul. 1 Lutego 7

REGON 970770480

NIP 927-10-05-072

17. X. 2011

miejsowość, data i podpis

kierownika jednostki kontrolowanej

WÓJT
mgr Ryszard Oleszkiewicz

Podpisy osób kontrolujących
INSPEKTOR
w Wydziale Nadzoru i Kontroli

1. Gorzów *Robert Burek*
INSPEKTOR WOJEWÓDZKI
w Wydziale Nadzoru i Kontroli
2. Gorzów *Hanna Kamińska*