

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

Nr akt kontroli: NK.II.431.1.7.2011.RBur

Protokół kontroli

W dniu 21 lutego 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 55-1/10; 55-2/10 z dnia 17.02.2011r. [akta kontroli strona 1, 2], przeprowadził kontrolę w **Urzędzie Gminy Kłodawa**, 66-415 Kłodawa, ul. Gorzowska 40.

Wójt Gminy Kłodawa – Pani Anna Mołodciak funkcję tę pełni od dnia 28.01.2007r. [akta kontroli strony 3, 4]. W dniach od 11 stycznia 2007r. do 27 stycznia 2007r. funkcję Wójta Gminy Kłodawa pełnił Pan Eugeniusz Wegienek [akta kontroli strona 5].

Kontrolę przeprowadzono w obecności: Kierownika Referatu Społeczno-Organizacyjnego Pani Bożeny Popowskiej [akta kontroli strona 211].

Kontrola została przeprowadzona metodą reprezentacyjną i obejmowała sprawdzenie realizacji zadania w zakresie administracji rządowej w przedmiocie wydawania, odmowy wydawania oraz cofania zezwoleń na detaliczną sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu lub poza miejscem sprzedaży napojów alkoholowych – styczeń 2007r. 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, odmowy wydawania oraz cofania zezwoleń na detaliczną sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu lub poza miejscem sprzedaży napojów alkoholowych.

Opis ustaleń kontroli:

1. Punkty sprzedaży.

Rada Gminy ustaliła w drodze uchwały nr XXXIII/175/97 z dnia 30.12.1997r. oraz uchwały nr XXI/149/08 z dnia 28.05.2008r., dla terenu gminy liczbę punktów sprzedaży napojów zawierających powyżej 4,5% alkoholu (z wyjątkiem piwa) przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży jak i w miejscu sprzedaży oraz zasady usytuowania na terenie gminy miejsc sprzedaży i podawania napojów alkoholowych [akta kontroli strony 6 - 8].

Kontrolującym okazano Rejestr punktów sprzedaży napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5% alkoholu (z wyjątkiem piwa), w którym na dzień 31.01.2011r. zarejestrowanych było 17 punktów sprzedaży detalicznej i 2 punkty gastronomiczne. Ilość zarejestrowanych i funkcjonujących punktów sprzedaży napojów alkoholowych nie przekracza ilości takich punktów określonych w uchwale Rady Gminy.

Liczba punktów sprzedaży oraz usytuowanie miejsc sprzedaży, podawania i spożywania napojów alkoholowych są dostosowane do potrzeb ograniczania dostępności alkoholu, określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych jest opracowywany cyklicznie na dany rok kalendarzowy [akta kontroli strony 9 - 60].

2. Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Na potrzeby kontroli udostępniono akta przechowywane w segregatorach oznaczonych następująco: RSO 6435/I Detal decyzje alkoholowe; RSO 6435/II Gastronomia decyzje alkoholowe; RSO 6435/III zezwolenia jednorazowe.

Łącznie kontrolą objęto 69 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym 23 zezwolenia wydane na detaliczną sprzedaż alkoholu, 18 zezwoleń wydanych na sprzedaż alkoholu w punktach gastronomicznych oraz 28 zezwoleń jednorazowych.

Wszystkie skontrolowane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wydane zostały na podstawie pisemnego wniosku przedsiębiorcy.

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.

W jednym przypadku stwierdzono, że decyzja nr I/2/B/1/2011 nie zawierała pełnego określenia rodzaju napojów alkoholowych, na które wydano zezwolenie, tj. brakowało określenia „(z wyjątkiem piwa)”, co narusza postanowienia artykułu 18 ustęp 3 punkt 2 ustawy. Odpowiedzialność za stwierdzoną nieprawidłowość ponosi Wójt Gminy Kłodawa Pani Anna Mołodciak, od której na tę okoliczność przyjęto stosowne wyjaśnienia [akta kontroli strona 82].

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 zawiera wszystkie wymagane ustawą elementy.

Nie do wszystkich wniosków o wydanie zezwolenia dołączano wymagane przepisami ustawy dokumenty, tj. nie dołączono zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, dokumentu potwierdzającego tytuł prawny wnioskodawcy do lokalu stanowiącego punkt sprzedaży napojów alkoholowych lub dołączono tenże dokument nie posiadający daty zawarcia umowy i określenia czasu trwania umowy. W niżej wymienionych przypadkach wydano zezwolenia pomimo formalnych braków w złożonych wnioskach, tj. dotyczy to decyzji nr:

► I/1/A/1/2011; nr I/2/B/1/2011, które wydano pomimo braku zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej oraz dołączenia dokumentu potwierdzającego tytuł prawny wnioskodawcy do lokalu stanowiącego punkt sprzedaży napojów alkoholowych nie

zawierającego daty zawarcia umowy i określenia czasu trwania umowy;

► I/1/C/1/2010, którą wydano pomimo dołączenia dokumentu potwierdzającego tytuł prawny wnioskodawcy do lokalu stanowiącego punkt sprzedaży napojów alkoholowych nie zawierającego określenia czasu trwania umowy;

► II/1/C/1/2007; nr II/1/A/1/2007; nr I/2/A/1/2010; nr I/2/B/1/2010; nr I/2/C/1/2010, które wydano pomimo braku dokumentu potwierdzającego tytuł prawny wnioskodawcy do lokalu stanowiącego punkt sprzedaży napojów alkoholowych [akta kontroli strony 61 – 62, 75 – 76, 91 – 100].

Wobec powyższego stwierdzono naruszenie art. 18 ust.6 pkt 1 i 2 ustawy.

W trakcie kontroli w dniu 28.02.2011r. do wniosku o wydanie zezwolenia (decyzje o nr I/2/A/1/2010; nr I/2/B/1/2010; nr I/2/C/1/2010) dołączono tytuł prawny do lokalu.

Odpowiedzialność za stwierdzoną nieprawidłowość ponosi Kierownik Referatu Społeczno-Organizacyjnego Pani Bożena Popowska, od której na tę okoliczność przyjęto stosowne wyjaśnienia [akta kontroli strona 83].

Stwierdzono, że członkowie gminnej komisji rozwiązywania problemów alkoholowych dokonują kontroli przestrzegania zasad i warunków korzystania z zezwoleń. Niemniej jednak ustalono, że trzech przedsiębiorców w okresie ważności zezwoleń nie było poddanych kontroli ani razu. Dotyczy to decyzji nr II/6/A/6/2008 wydanej na czas od 11.07.2008 do 31.12.2013r., decyzji nr II/2/A/2/2009 wydanej na czas od 01.05.2009 do 31.12.2013r. oraz decyzji nr I/2/A/1/2010; nr I/2/B/1/2010; nr I/2/C/1/2010 wydanych na czas od 09.08.2010 do 31.12.2020r. [akta kontroli strony 85 - 96]. Powyższe narusza postanowienia art. 18 ust. 8 ustawy. Odpowiedzialność za stwierdzoną nieprawidłowość ponosi Kierownik Referatu Społeczno-Organizacyjnego Pani Bożena Popowska, od której na tę okoliczność przyjęto stosowne wyjaśnienia [akta kontroli strona 84].

W toku kontroli nie stwierdzono cofnięcia zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przez Wójta Gminy Kłodawa. Niemniej jednak po analizie przedstawionej dokumentacji stwierdzono, że w czterech przypadkach należało cofnąć zezwolenia z uwagi na nieprzestrzeganie przez przedsiębiorców określonych w ustawie warunków sprzedaży napojów alkoholowych, z powodu wygaśnięcia tytułu prawnego wnioskodawcy do lokalu stanowiącego punkt sprzedaży napojów alkoholowych. Dotyczy to decyzji nr: I/A/6/2006; II/7/A/7/2008; II/5/A/5/2008; II/3/A/3/2008 [akta kontroli strony 70, 73, 74, 78, 80, 81, 101

- 104, 180 - 184].

Powyższe narusza postanowienia art. 18 ust. 10 pkt 2 ustawy. Odpowiedzialność za stwierdzoną nieprawidłowość ponosi Kierownik Referatu Społeczno-Organizacyjnego Pani Bożena Popowska, od której na tę okoliczność przyjęto stosowne wyjaśnienia [akta kontroli strona 84].

Kontrolującym udostępniono Rejestr decyzji wygasłych, z którego wynika, że w 2007r. wygasły trzy decyzje, w 2008r. wygasło 5 decyzji, w 2009 – 10, w 2010r. – 9, natomiast w 2011r. do dnia kontroli wygasła jedna decyzja [akta kontroli strony 105 – 108].

Wójt Gminy Kłodawa wydał 12 decyzji wygaszających zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych z powodu likwidacji punktu sprzedaży [akta kontroli strony 109 – 126]. W kontrolowanym zakresie nie wniesiono uwag.

Wójt Gminy Kłodawa wydał również 10 decyzji wygaszających zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych z powodu niedokonania opłaty w wyznaczonym przez ustawę terminie [akta kontroli strony 127 – 142]. Wydane decyzje posiadają nieprawidłowy termin wygaśnięcia zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, gdyż w takim wypadku jedynymi terminami wygaśnięcia zezwolenia są daty 31 stycznia, 31 maja i 30 września. Powyższe narusza postanowienia art. 18 ust. 12 pkt 5 ustawy.

Wójt Gminy Kłodawa wydał także decyzję nr 1/A/II/2011, w której również zastosowano nieprawidłowy termin wygaśnięcia zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz w uzasadnieniu podano, że zezwolenie wygasa w przypadku niedokonania opłaty zamiast właściwego powodu wygaśnięcia zezwolenia, tj. niezłożenia oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży w roku poprzednim [akta kontroli strony 143 – 145]. Odpowiedzialność za stwierdzoną nieprawidłowość ponosi Wójt Gminy Kłodawa Pani Anna Mołodciak, od której na tę okoliczność przyjęto stosowne wyjaśnienia [akta kontroli strona 151].

W przypadku wygaśnięcia wyżej opisywanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych nie dokonywano korekty opłaty za korzystanie z zezwoleń do momentu ich wygaszenia [akta kontroli strony 127 – 145]. Zasada proporcjonalności w wysokości opłaty do okresu ważności zezwolenia w danym roku pociąga za sobą obowiązek uiszczenia tejże opłaty za okres, w którym podmiot korzystał z zezwolenia w danym roku. W przypadku wygaśnięcia zezwolenia z powodu niedokonania opłaty przedsiębiorca winien jest wnieść opłatę za miesiące, w których korzystał z zezwolenia stosownie do obowiązujących przepisów. Nieuiszczona dobrowolnie opłata podlega egzekucji w trybie i na zasadach określonych w ustawie z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa (Dz.U. nr 137, poz.

926 ze zm.). Odpowiedzialność za stwierdzoną nieprawidłowość ponosi Wójt Gminy Kłodawa Pani Anna Mołodciak, od której na tę okoliczność przyjęto stosowne wyjaśnienia [akta kontroli strona 146].

Ponadto Wójt Gminy Kłodawa w dniu 12 listopada 2010r. wydał zezwolenie nr II/3/A/3/2010 na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających do 4,5 % alkoholu oraz piwa na czas 15.11.2010r. do dnia 31.12.2014r. Wnioskodawca za przedmiotowe zezwolenie nie dokonał opłaty do dnia 12.11.2010r, wpłata na konto Urzędu Gminy wpłynęła w dniu 31.01.2011r., kiedy to wnioskodawca odebrał zezwolenie. Urząd Gminy w dniu 16.02.2011r. wszczął postępowanie w sprawie wygaśnięcia decyzji na sprzedaż napojów alkoholowych, w uzasadnieniu podając, iż powodem wszczęcia postępowania jest brak dokonania opłaty do dnia 31 stycznia 2011r. za korzystanie z zezwolenia [akta kontroli strony 146 – 150]. Powyższe postępowanie jest niezgodne z postanowieniami art. 11¹ ust. 2 ustawy. Odpowiedzialność za stwierdzoną nieprawidłowość ponosi Kierownik Referatu Społeczno-Organizacyjnego Pani Bożena Popowska, od której na tę okoliczność przyjęto stosowne wyjaśnienia [akta kontroli strona 153].

W postępowaniu w sprawie wygaśnięcia decyzji nr 9/A/II/2010 dwukrotnie wysyłano zawiadomienia o wszczęciu postępowania co skutkowało wydaniem decyzji po terminie [akta kontroli strony 139 – 142]. Odpowiedzialność za stwierdzoną nieprawidłowość ponosi Kierownik Referatu Społeczno-Organizacyjnego Pani Bożena Popowska, od której na tę okoliczność przyjęto stosowne wyjaśnienia [akta kontroli strona 154].

Nie stwierdzono złożenia przez przedsiębiorców wniosków o wydanie nowego zezwolenia przed upływem 6 miesięcy od dnia wydania decyzji o wygaśnięciu zezwolenia z powodu nie złożenia oświadczenia lub niedokonania opłaty za korzystanie z zezwoleń.

3. Opłata za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Urząd Gminy Kłodawa pobiera opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Z przedstawionej do kontroli dokumentacji wynika, że nie w każdym przypadku opłata była wnoszona na rachunek gminy przed wydaniem zezwolenia. Dotyczy to następujących zezwoleń: decyzja nr I/2/B/1/2011; I/1/A/1/2011; II/3/A/3/2008; II/1/C/1/2007; II/1/A/1/2007; II/5/A/5/2008; II/6/A/6/2008; I/1/A/1/2009; II/1/A/1/2008 [akta kontroli strony 61 – 61, 70, 71, 75 – 79, 85, 86, 155, 156, 158, 159].

Powyższe narusza postanowienia art. 11¹ ust. 2 ustawy. Odpowiedzialność za stwierdzoną nieprawidłowość ponosi Wójt Gminy Kłodawa Pani Anna Mołodciak, od której na tę okoliczność przyjęto stosowne wyjaśnienia [akta kontroli strona 160].

Przedsiębiorcy, prowadzący sprzedaż napojów alkoholowych w roku poprzednim, składali do dnia 31 stycznia, pisemne oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży w roku poprzednim. Jedynie w jednym przypadku stwierdzono brak takiego oświadczenia, co spowodowało wygaśnięcie zezwolenia nr 1/A/II/2011 [akta kontroli strona 143].

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 jest 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. W czterech przypadkach stwierdzono, że przedmiotowe opłaty zostały wniesione po terminie. Dotyczy to przedsiębiorców dla których wydano następujące decyzje:

- ▶ II/3/A/3/2008 – wpłatę I raty dokonano w dniu 16.02.2009r.,
- ▶ II/2/A/2/2009 – wpłatę I raty dokonano w dniu 17.02.2011r.,
- ▶ I/20/A/19/2005 – wpłatę II raty dokonano w dniu 07.06.2008r.,
- ▶ I/20/B/17/2005 – wpłatę II raty dokonano w dniu 07.06.2008r.,
- ▶ I/20/C/13/2005 – wpłatę II raty dokonano w dniu 07.06.2008r.,
- ▶ I/1/A/1/2007 – wpłatę II raty dokonano w dniu 03.06.2008r.,
- ▶ I/1/B/1/2007 – wpłatę II raty dokonano w dniu 03.06.2008r.,
- ▶ I/1/C/1/2007 – wpłatę II raty dokonano w dniu 03.06.2008r.

[akta kontroli strony 70, 72, 89 – 90, 161 – 168].

Skutkiem niedokonanie opłaty w terminie za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych jest wygaśnięcie zezwolenia. Do dnia kontroli Urząd Gminy Kłodawa nie wydał stosownych decyzji w ww. sprawach, co narusza postanowienia art. 18 ust. 12 pkt 5 ustawy. Odpowiedzialność za stwierdzoną nieprawidłowość ponosi Kierownik Referatu



Spoleczno-Organizacyjnego Pani Bożena Popowska, od której na tę okoliczność przyjęto stosowne wyjaśnienia [akta kontroli strona 179].

Stwierdzono, że tylko w jednym przypadku wszczęto postępowanie w sprawie wygaśnięcia zezwolenia w związku z tym, że dokonano opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych po terminie. Dotyczy to decyzji o nr: I/1/A/1/2007; I/1/B/1/2007; I/1/C/1/2007. Niemniej jednak bez wyraźnego powodu, czy też wniosku strony Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych przy Urzędzie Gminy w Kłodawie w dniu 26.06.2008r. zwróciła się do Wójta Gminy o umorzenie postępowania administracyjnego dotyczącego wygaszenia ww. decyzji. W aktach sprawy znajduje się Notatka służbowa z dnia 30.06.2008r. podpisana przez Inspektora Panią Martę Łacna, w której czytamy, że na wniosek Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i po uzyskaniu akceptacji Wójta Gminy Kłodawa Pani Anny Mołodziak, zamknięto postępowanie w sprawie wygaszenia decyzji zezwalającej na sprzedaż napojów alkoholowych: I/1/A/1/2007; I/1/B/1/2007; I/1/C/1/2007 z dnia 22.10.2007r. [akta kontroli strony 165 – 177]. Wszczęte i zakończone postępowanie nie skutkowało jednak wygaśnięciem zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Ustawa z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi nie pozostawia swobody do ustalania innych terminów wnoszenia opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Nie przewiduje też możliwości usankcjonowania przypadku wniesienia przedmiotowej opłaty z przekroczeniem terminów ustawowych. Nie złożenie oświadczenia jak również nie wniesienie opłaty w terminie pociąga za sobą automatyzm prawny w postaci obligatoryjnego, z mocy prawa wygaśnięcia udzielonego wcześniej zezwolenia. Wyjaśnienia w powyższej sprawie złożyła strona, Kierownik Referatu Spoleczno-Organizacyjnego Pani Bożena Popowska oraz Przewodnicząca Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych Pani Joanna Grymuza [akta kontroli strony 175, 176, 178].

W roku nabycia zezwoleń lub utraty ich ważności, przedsiębiorcy dokonywali opłat w wysokości proporcjonalnej do okresu ważności zezwolenia.

4. Jednorazowe zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Na sprzedaż napojów alkoholowych przedsiębiorcom posiadającym zezwolenia na

sprzedaż napojów alkoholowych oraz jednostkom Ochotniczych Straży Pożarnych Urząd Gminy Kłodawa wydawał jednorazowe zezwolenia, które znajdowały się w teczce oznaczonej RSO.6435/III – zezwolenia jednorazowe. W okresie objętym kontrolą wydano 27 jednorazowych zezwoleń, a w poszczególnych latach wyglądało to następująco: 2007r. – 5; 2008r. – 3, 2009r. – 7, 2010 – 12. W 2011r. do dnia kontroli nie wpłynął żaden wniosek o wydanie jednorazowego zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

W teczce oznaczonej RSO.6435/III – zezwolenia jednorazowe, dla każdego roku oddzielnie znajduje się spis spraw. W teczce tej znajdowała się sprawa z decyzją nr II/9/A/9/2007, która nie była ujęta w spisie spraw na 2007r. i posiadała błędny nr klasyfikacji. Sprawa przechowywana była niedbale i nie została przyporządkowana do żadnejteczki. W rejestrze za 2007r. istnieje adnotacja pracownika o przyczynach nie zarejestrowania sprawy i nadaniu jej błędnego symbolu [akta kontroli strony 185 - 189].

Wyjaśnienia w powyższej sprawie złożyła Kierownik Referatu Społeczno-Organizacyjnego Pani Bożena Popowska, które to wyjaśnienia w trakcie trwania czynności kontrolnych dołączono do akt sprawy [akta kontroli strona 190].

W toku kontroli stwierdzono, że do decyzji nr: III/5/A/5/2007; III/2/A/2/2008; III/9/A/9/2010; III/12/A/12/2010 nie dołączono posiadanych przez wnioskodawców zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych [akta kontroli strony 191 - 195]. Wyjaśnienia w powyższej sprawie złożyła Kierownik Referatu Społeczno-Organizacyjnego Pani Bożena Popowska [akta kontroli strona 196].

Wszystkie kontrolowane jednorazowe zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych były wydawane na czas nie przekraczający dwóch dni.

Oplata za jednorazowe zezwolenia, wnoszona była na rachunek gminy w wysokości odpowiadającej 1/12 rocznej opłaty za poszczególne rodzaje zezwoleń, jednak nie wszystkie opłaty były dokonane przed wydaniem zezwolenia. Decyzje o nr: III/1/A/1/2007; III/4/A/4/2008; III/2/C/1/2009; III/3/A/3/2009; III/5/A/4/2009; III/6/A/5/2009; III/8/A/7/2009; III/7/A/7/2010; III/9/A/9/2010; III/11/A/11/2010, zostały wydane przed dokonaniem opłaty [akta kontroli strony 197 - 209]. Powyższe narusza postanowienia art. 18¹ ust. 3 ustawy. Odpowiedzialność za stwierdzoną nieprawidłowość ponosi Wójt Gminy Kłodawa Pani Anna Mołodziak, od której na tę okoliczność przyjęto stosowne wyjaśnienia [akta kontroli strona 160].

W okresie objętym kontrolą nie wpłynął żaden wniosek o wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych od przedsiębiorców, których działalność polega na organizacji przyjęć.

5. Wyprzedaż zapasów.

W okresie objętym kontrolą nie wpłynął żaden wniosek od przedsiębiorców, którym zezwolenia wygasły z przyczyn wymienionych w art. 18 ust. 12 ustawy. Wobec powyższego Urząd Gminy Kłodawa nie wydawał zezwoleń z określeniem terminu na wyprzedaż posiadanych, zinventaryzowanych zapasów napojów alkoholowych. Oświadczenie w powyższej sprawie złożyła Kierownik Referatu Społeczno-Organizacyjnego Pani Bożena Popowska [akta kontroli strona 210].

6. Odmowy wydania zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

W okresie objętym kontrolą brak było odmów wydania zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Oświadczenie w powyższej sprawie złożyła Kierownik Referatu Społeczno-Organizacyjnego Pani Bożena Popowska [akta kontroli strona 210].

7. Decyzje.

Kontrolujący stwierdzili, że wszystkie badane decyzje nie posiadają uzasadnienia prawnego, co jest niezgodne z art. 107 ustawy z dnia 14 czerwca 1960r. Kodeks postępowania administracyjnego. Odpowiedzialność za stwierdzoną nieprawidłowość ponosi Wójt Gminy Kłodawa Pani Anna Mołodciak, od której na tę okoliczność przyjęto stosowne wyjaśnienia [akta kontroli strona 160].

Ponadto stwierdzono, że część dokumentacji wpływającej do Urzędu Gminy Kłodawa 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 28 lutego 2011r. kontrolę zakończono. Czynności kontrolne prowadzono z przerwami w dniach kontroli, tj. 24 i 25 lutego 2011r.

Fakt przeprowadzenia kontroli został odnotowany w książce kontroli pod nr 1/2011.

Protokół został sporządzony w dniu 11.03.2011r. w 2-ch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano Wójtowi Gminy Pani Annie Mołodciak, 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.

✓ Kłodawa dnia 2011-03-18

miejsowość, data i podpis

kierownika jednostki kontrolowanej

WÓJT GMINY

Anna Mołodciak

URZĄD GMINY
ul. Gorzowska 40
66-415 KŁODAWA
woj. lubuskie

Podpisy osób kontrolujących

INSPEKTOR
w Wydziale Nadzoru i Kontroli

Robert Burek

1. Gorzów

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI
w Wydziale Nadzoru i Kontroli

2. Gorzów

Hanna Kamińska