



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, 19 stycznia 2016 r.

WK-I.431.1.15.2015

**Pan
Stanisław Wirtek
Wójt Gminy Sobienie-Jeziory**

**Urząd Gminy Sobienie-Jeziory
ul. Garwolińska 16
08-443 Sobienie-Jeziory**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o wojewodzie i administracji rządowej w województwie¹ Marta Skrzecz oraz Paweł Kwarcianny – inspektorzy wojewódzcy w Wydziale Kontroli Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, przeprowadzili kontrolę w Urzędzie Gminy Sobienie-Jeziory, z siedzibą przy ul. Garwolińskiej 16.

Kontrola obejmowała realizację zadań z zakresu administracji rządowej dotyczących prowadzenia rejestracji osób na potrzeby założenia ewidencji wojskowej i przeprowadzania kwalifikacji wojskowej oraz prowadzenia rejestru przedsiębiorców wykonujących działalność w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości.

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2014 r. do 3 sierpnia 2015 r. – w zakresie prowadzenia rejestracji na potrzeby założenia ewidencji wojskowej i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej oraz okres od 1 stycznia 2013 r. do 3 sierpnia 2015 r. – w zakresie prowadzenia rejestru przedsiębiorców wykonujących działalność w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości.

Nawiązując do projektu wystąpienia pokontrolnego z 16 grudnia 2015 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń, przekazuję Panu Wójtowi wystąpienie pokontrolne.

¹ Ustawa z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2015 r., poz. 525, z późn. zm.).

I. Prowadzenie rejestracji na potrzeby założenia ewidencji wojskowej i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej

Kontrolą objęto stan realizacji zadań związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej w latach 2014 i 2015, określonych w ustawie o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej², rozporządzeniu w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej³, rozporządzeniu w sprawie kwalifikacji wojskowej⁴ oraz w rozporządzeniach w sprawie przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2014 i 2015 r.⁵.

W 2014 roku rejestracją objętych zostało 40 mężczyzn i 41 kobiet z rocznika 1995, przy czym kwalifikacji wojskowej podlegało 40 mężczyzn z rocznika 1995 oraz 2 kobiety z roczników starszych. W 2015 roku rejestracją objętych zostało 44 mężczyzn i 32 kobiety z rocznika 1996, przy czym kwalifikacji wojskowej podlegało 44 mężczyzn z rocznika 1996 oraz jedna kobieta z rocznika starszego. Badaniu poddano 100% spraw.

Rejestry osób objętych rejestracją z roczników 1995 i 1996 sporządzone zostały w dwóch egzemplarzach, odpowiednio, 5 stycznia 2014 r. oraz 3 stycznia 2015 r., oddzielnie dla każdego rocznika mężczyzn i kobiet, na formularzu zgodnym z wzorem stanowiącym załącznik nr 1 do rozporządzenia w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej. Egzemplarze rejestrów przekazano wojskowemu komendantowi uzupełnień, zgodnie z § 3 ust. 3 ww. rozporządzenia.

Informacja o liczbie mężczyzn i kobiet urodzonych w 1995 oraz 1996 r. wpisanych do rejestrów przesłana została Wojewodzie Mazowieckiemu, odpowiednio, 17 stycznia 2014 r. oraz 5 stycznia 2015 r., tj. w terminie określonym w § 5 ust. 1 powyższego rozporządzenia.

Listy stawieństwa osób do kwalifikacji wojskowej w roku 2014 i 2015 zostały sporządzone na formularzu zgodnym z wzorem stanowiącym załącznik nr 3 do rozporządzenia w sprawie kwalifikacji wojskowej, odpowiednio, 14 stycznia 2014 r. i 13 stycznia 2015 r. oraz przekazane powiatowej komisji lekarskiej, odpowiednio, 28 stycznia 2014 r. i 20 stycznia 2015 r., tj. w terminie określonym w § 9 ust. 5 ww. rozporządzenia.

² Ustawa z dnia 21 listopada 1967 r. o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2015 r., poz. 827).

³ Rozporządzenie Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 17 listopada 2009 r. w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej oraz założenia ewidencji wojskowej (Dz. U. z 2015 r., poz. 991).

⁴ Rozporządzenie Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz Ministra Obrony Narodowej z dnia 23 listopada 2009 r. w sprawie kwalifikacji wojskowej (Dz. U. Nr 202, poz. 1566, z późn. zm.).

⁵ Rozporządzenie Ministra Spraw Wewnętrznych i Ministra Obrony Narodowej z dnia 12 listopada 2013 r. w sprawie przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2014 r. (Dz. U. z 2013 r., poz. 1491) oraz rozporządzenie Ministra Spraw Wewnętrznych i Ministra Obrony Narodowej z dnia 6 listopada 2014 r. w sprawie przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2015 r. (Dz. U. z 2014 r., poz. 1595).

Osoby podlegające obowiązkowi stawienia się do kwalifikacji wojskowej informowane były o przeprowadzeniu kwalifikacji poprzez skierowanie do nich imiennych wezwań za zwrotnym potwierdzeniem odbioru. Wezwania wysłano do osób podlegających obowiązkowi stawienia się do kwalifikacji wojskowej od 13 do 19 dni przed wyznaczonym terminem. Osiemdziesiąt cztery wezwania zostały doręczone w terminie określonym w § 4 ust. 2 rozporządzenia w sprawie kwalifikacji wojskowej, na jednym zwrotnym potwierdzeniu odbioru brak było daty odbioru, a jedno wezwanie nie zostało doręczone. Wszystkie osoby zobowiązane stawiły się do kwalifikacji.

W jednostce kontrolowanej prowadzono wykaz osób o nieuregulowanym stosunku do powszechnego obowiązku obrony, zgodnie z regulacją § 10 ust. 1 pkt 3 rozporządzenia w sprawie kwalifikacji wojskowej. W wykazie nie figurowały żadne osoby.

W wyniku kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Nieodnotowanie w rejestrach osób urodzonych w 1995 oraz 1996 roku danych w zakresie:

- a) nazwiska rodowego⁶ – w 2 przypadkach⁷,
- b) daty ujęcia w rejestrze⁸ – we wszystkich przypadkach.

Zaniechaniem takim naruszono wymogi określone w załączniku nr 1 do rozporządzenia w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej.

2. Niezawiadomienie wójta właściwego ze względu na miejsce pobytu stałego o wpisaniu mężczyzny z rocznika 1996 do rejestru w miejscu pobytu czasowego trwającego ponad 3 miesiące⁹. Inspektor ds. obronnych, OC, zarządzania kryzysowego, działalności gospodarczej i ochrony przeciwpożarowej wyjaśnił, że powyższe było wynikiem niedopatrzenia. Zaniechaniem takim naruszono wymogi § 4 ust. 2 rozporządzenia w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej stanowiącego, że *„Wójt (...) właściwy ze względu na miejsce pobytu czasowego trwającego ponad trzy miesiące zawiadamia niezwłocznie (...) wójta (...) właściwego ze względu na miejsce pobytu stałego osoby o jej wpisaniu do rejestru (...)”*.

⁶ Inspektor ds. obronnych, OC, zarządzania kryzysowego, działalności gospodarczej i ochrony przeciwpożarowej wyjaśnił, że przyczyny nieodnotowania ww. danych w rejestrze „(...) wynikają z faktu, że na dzień sporządzenia rejestru tj. 05.01.2014 r. (zarówno mężczyzn jak i kobiet) w lokalnej bazie ewidencji ludności nie było wprowadzone nazwisko rodowe”.

⁷ Dotyczy poz. 27 rejestru mężczyzn rocznik 1995 oraz poz. 1 rejestru kobiet rocznik 1995.

⁸ Inspektor ds. obronnych, OC, zarządzania kryzysowego, działalności gospodarczej i ochrony przeciwpożarowej wyjaśnił, że „(...) w kolumnie 6 „Data ujęcia w rejestrze” uznano że data ta jest tożsama z datą sporządzenia rejestru (...)”.

⁹ Dotyczy poz. 38 rejestru mężczyzn urodzonych w 1996 roku.

Ponadto ustalono, że zawiadomienie do wójta właściwego ze względu na miejsce pobytu stałego o stawieniu się mężczyzny z rocznika 1996¹⁰ do kwalifikacji wojskowej w miejscu pobytu czasowego zostało przekazane 7. dnia po dniu jego stawienia się do kwalifikacji¹¹. Działaniem takim naruszono § 11 ust. 1 rozporządzenia w sprawie kwalifikacji wojskowej, zgodnie z którym „Wójt (...) właściwy ze względu na miejsce pobytu czasowego trwającego ponad trzy miesiące zawiadamia w ciągu trzech dni wójta (...) właściwego ze względu na miejsce pobytu stałego o stawieniu się osoby po raz pierwszy do kwalifikacji wojskowej”. Jednocześnie stwierdzono, że powyższe zawiadomienie nie zawierało jednej z informacji wymaganych przez formularz stanowiący załącznik nr 4 do rozporządzenia w sprawie kwalifikacji wojskowej, tj. informacji o imieniu ojca ww. osoby.

Przedstawiając powyższe informuję, że realizację zadań związanych z rejestracją osób na potrzeby założenia ewidencji wojskowej i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w zakresie:

- terminowości sporządzania rejestrów osób objętych rejestracją, realizacji obowiązku przekazania rejestru osób objętych rejestracją wojskowemu komendantowi uzupełnień, obowiązku przekazania wojewodzie danych o liczbie mężczyzn i kobiet wpisanych do rejestrów, kompletności danych zawartych w listach stawiennictwa do kwalifikacji wojskowej, terminowości przekazania list stawiennictwa powiatowej komisji lekarskiej, terminowości wzywania osób do kwalifikacji wojskowej, prowadzenia wykazu osób o nieuregulowanym stosunku do powszechnego obowiązku obrony – ocenia się **pozytywnie**,
- zawiadamiania organu właściwego ze względu na miejsce pobytu stałego osoby o zgłoszeniu się tej osoby do kwalifikacji wojskowej w miejscu jej pobytu czasowego – ocenia się **pozytywnie z uchybieniem**,
- kompletności danych zawartych w rejestrach osób objętych rejestracją oraz zawiadamiania organu właściwego ze względu na miejsce pobytu stałego osoby o wpisaniu tej osoby do rejestru w miejscu jej pobytu czasowego – ocenia się **pozytywnie z nieprawidłowościami**.

¹⁰ Dotyczy poz. 38 listy stawiennictwa mężczyzn z 2015 r.

¹¹ Mężczyzna stawił się do kwalifikacji wojskowej 25 lutego 2015 r., natomiast zawiadomienie do wójta właściwego ze względu na miejsce pobytu stałego tej osoby zostało przekazane 4 marca 2015 r.

II. Prowadzenie rejestru przedsiębiorców wykonujących działalność w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości

W okresie objętym kontrolą w rejestrze działalności regulowanej dokonano sześciu wpisów, wprowadzono dziewięć zmian danych oraz wykreślono sześć wpisów na wniosek przedsiębiorców. Kontroli poddano wszystkie ww. czynności, stwierdzając, że na ich potwierdzenie organ wydał stosowne zaświadczenia.

Poddane kontroli wpisy oraz zmiany zostały dokonane zgodnie z właściwością miejscową organu rejestrowego, na podstawie wniosków przedsiębiorców zawierających dane określone w art. 9c ust. 3 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach¹², do których dołączono załączniki wymienione w art. 9c ust. 4 ww. ustawy. Za dokonanie wpisów oraz zmian we wpisach pobrane zostały opłaty skarbowe w wysokościach określonych w ustawie o opłacie skarbowej¹³.

Rejestr działalności regulowanej prowadzony był w sposób określony w art. 9b ust. 3 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz zawierał dane wynikające z art. 9b ust. 4 ww. ustawy. Dla każdego przedsiębiorcy wpisanego do rejestru prowadzono akta rejestrowe, zgodnie z wymogiem art. 66 ust. 2 ustawy o swobodzie działalności gospodarczej¹⁴.

W okresie kontrolowanym nie wydawano decyzji o odmowie dokonania wpisu do rejestru oraz zakazie prowadzenia działalności.

W wyniku kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Przekroczenie 7-dniowego terminu na dokonanie jednego wpisu¹⁵ oraz jednej zmiany¹⁶. Powyższych czynności dokonano, odpowiednio, 18. i 14. dnia od wpływu wniosku. Działaniem takim naruszono wymogi art. 67 ust. 1 ustawy o swobodzie działalności gospodarczej, który stanowi, że *„Organ prowadzący rejestr działalności regulowanej jest obowiązany dokonać wpisu przedsiębiorcy do tego rejestru w terminie 7 dni od dnia wpływu do tego organu wniosku (...)”*.
2. Nieterminowe przekazanie do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (dalej CEIDG) informacji o wpisie przedsiębiorców do rejestru działalności regulowanej

¹² Ustawa z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2013 r., poz. 1399, z późn. zm.).

¹³ Ustawa z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (Dz. U. z 2015 r., poz. 783, z późn. zm.).

¹⁴ Ustawa z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (Dz. U. z 2015 r., poz. 584).

¹⁵ Dotyczy numeru rejestrowego FIRMA/2014/18.

¹⁶ Dotyczy numeru rejestrowego FIRMA/2012/3.

– w przypadku pięciu wpisów¹⁷ oraz wykreśleń¹⁸ z rejestru. Przekroczenie w przypadku wpisów wyniosło od 9 dni do 28 miesięcy, a w przypadku wykreśleń od 2 do 17 miesięcy. Zaniechaniem takim naruszono wymogi art. 37 ust. 5 ustawy o swobodzie działalności gospodarczej, zgodnie z którym informacje o wpisie do rejestru działalności regulowanej oraz wykreśleniu z rejestru są „(...) przekazywane do CEIDG przez odpowiednie (...) organy prowadzące rejestry działalności regulowanej (...) niezwłocznie, nie później niż następnego dnia roboczego po uzyskaniu informacji o prawomocnym rozstrzygnięciu sprawy, której dotyczą, wraz z podaniem daty uprawomocnienia i znaku sprawy (...)”.

3. Nieprzekazanie marszałkowi województwa informacji o wpisaniu do rejestru trzech podmiotów¹⁹ oraz wykreśleniu z rejestru pięciu podmiotów²⁰. Podinspektor ds. ochrony środowiska, kultury, sportu i turystyki wyjaśnił, że w 2014 r. wykazy nie zostały przekazane w wyniku przeoczenia. Ponadto informacja o dokonaniu w styczniu 2013 r. jednego wpisu do rejestru²¹ została przekazana marszałkowi województwa nieterminowo²². Zaniechaniem takim naruszono wymogi art. 9c ust. 9 i 10 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zgodnie z którym „(...) 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. (...) Wykaz (...) jest przekazywany do końca miesiąca następującego po okresie objętym wykazem”²³.

Ponadto w wyniku kontroli stwierdzono, że:

- w przypadku jednego wniosku o wpis do rejestru²⁴ – przedsiębiorcę wezwano na podstawie art. 64 § 2 kpa do wniesienia opłaty skarbowej. W przypadku nieuiszczenia opłaty skarbowej z chwilą złożenia wniosku organ winien wezwać przedsiębiorcę do jej wniesienia w trybie art. 261 § 1 i 2 kpa, zgodnie z którym „Jeżeli strona nie wpłaciła należności tytułem opłat

¹⁷ Dotyczy numerów rejestrowych: FIRMA/2013/13, FIRMA/2013/15, FIRMA/2013/16, FIRMA/2014/17, FIRMA/2014/18.

¹⁸ Dot. numerów rejestrowych: FIRMA/2012/1, FIRMA/2012/6, FIRMA/2013/15, FIRMA/2013/16, FIRMA/2013/13.

¹⁹ Dotyczy numerów rejestrowych: FIRMA/2013/16, FIRMA/2014/17, FIRMA/2014/18.

²⁰ Dotyczy numerów rejestrowych: FIRMA/2012/1, FIRMA/2013/14, FIRMA/2012/6, FIRMA/2013/16, FIRMA/2013/13.

²¹ Dotyczy numeru rejestrowego FIRMA/2013/13.

²² Wykaz został przekazany przy piśmie z 8 marca 2013 r., znak OŚ.6233.2.1.1.2013.

²³ Z dniem 1 lutego 2015 r. przepis art. 9c ust. 9 i 10 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach uległ zmianie i obecnie stanowi, że wykazy należy przekazywać do końca stycznia następnego roku po okresie objętym wykazem.

²⁴ Dotyczy numeru rejestrowego FIRMA/2013/15.

(...), które zgodnie z przepisami powinny być uiszczone z góry, organ administracji publicznej prowadzący postępowanie wyznaczy jej termin do wniesienia tych należności. Termin ten nie może być krótszy niż siedem dni, a dłuższy niż czternaście dni (...) Jeżeli w wyznaczonym terminie należności nie zostaną uiszczone, podanie podlega zwrotowi lub czynność uzależniona od opłaty zostanie zaniechana”.

- w treści zaświadczeń o zmianie wpisu²⁵ wskazywano wszystkie dane figurujące w rejestrze, bez wskazania, które z ujawnionych informacji uległy zmianie.

Przedstawiając powyższe informuję, że ustalenia kontroli wskazują na niezachowanie należytej staranności przy stosowaniu przepisów regulujących sposób realizacji kontrolowanego zadania, co skutkowało powstaniem opisanych powyżej nieprawidłowości i uchybień.

W związku z powyższym realizację zadania w przedmiocie prowadzenia rejestru działalności regulowanej w zakresie:

- zachowania właściwości miejscowej organu ewidencyjnego, weryfikacji kompletności wniosków o wpis oraz załączników do wniosku, a także danych w rejestrze, terminowości wydawania zaświadczeń potwierdzających wpis/zmianę danych we wpisie, spełnienia przesłanek uzasadniających dokonanie wykreśleń wpisu z rejestru oraz realizacji obowiązku pobierania opłaty skarbowej za dokonanie wpisu lub zmianę wpisu – ocenia się **pozytywnie**,
- terminowości dokonywania wpisów do rejestru i ich zmian – ocenia się **pozytywnie z nieprawidłowościami**.

Przedstawiając powyższe ustalenia zobowiązuję Pana Wójta do podjęcia działań w celu wyeliminowania ustalonych nieprawidłowości, a w szczególności do:

1. Odnotowywania w rejestrach osób objętych rejestracją wojskową nazwiska rodowego oraz daty ujęcia w rejestrze, zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 1 do rozporządzenia w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej.
2. Powiadamiania organu właściwego ze względu na miejsce pobytu stałego osoby o jej wpisaniu do rejestru, zgodnie z § 4 ust. 2 ww. rozporządzenia.
3. Dokonywania wpisów oraz zmian we wpisach w rejestrze działalności regulowanej w terminie 7 dni od daty wpływu wniosku, zgodnie z obowiązkiem wynikającym z art. 67 ust. 1 ustawy o swobodzie działalności gospodarczej.

²⁵ Dotyczy numerów rejestrowych: FIRMA/2012/5, FIRMA/2012/10, FIRMA/2012/6, FIRMA/2012/9, FIRMA/2012/8, FIRMA/2012/1, FIRMA/2012/3, FIRMA/2012/2.

4. Terminowego przekazywania do CEIDG informacji o wpisaniu przedsiębiorcy do rejestru działalności regulowanej lub wykreśleniu z ww. ewidencji, zgodnie z wymogiem określonym w art. 37 ust. 5 ustawy o swobodzie działalności gospodarczej.
5. Terminowego przekazywania marszałkowi województwa informacji o podmiotach wpisanych do rejestru działalności regulowanej lub wykreślonych z ww. ewidencji, zgodnie z regulacjami określonymi w art. 9c ust. 9 i 10 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Ponadto zwracam uwagę na konieczność wskazywania w zawiadomieniach o stawieniu się osoby do kwalifikacji wojskowej w miejscu pobytu czasowego, kierowanych do organów właściwych ze względu na miejsce pobytu stałego tej osoby wszystkich wymaganych informacji, zgodnie z drukiem stanowiącym załącznik nr 4 do rozporządzenia w sprawie kwalifikacji wojskowej oraz ich przekazywania do właściwego organu w terminie wskazanym w § 11 ust. 1 ww. rozporządzenia.

Jednocześnie pragnę zauważyć, że w przypadku stwierdzenia nieuiszczenia opłaty skarbowej z chwilą złożenia wniosku należy wzywać wnioskodawców do jej wniesienia z zachowaniem trybu i terminów określonych w art. 261 § 1 i 2 kpa, jak również wskazuję na potrzebę precyzyjnego określania w treści wydawanych zaświadczeń o zmianie wpisu zakresu informacji, które uległy zmianie.

Przedstawiając powyższe informuję, że zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej²⁶ od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze oraz na podstawie art. 49 ww. ustawy zobowiązuję Pana Wójta do przekazania, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków pokontrolnych lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień.

z up. Wojewody Mazowieckiego
Joanna Zych
Zastępca Dyrektora
Wydziału Kontroli

²⁶ Ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092).