



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, 5 maja 2016 r.

WK-R.431.1.5.2015

**Pan
Tomasz Adamiec
Wójt Gminy Policzna
Urząd Gminy Policzna
ul. Bolesława Prusa 11
26-720 Policzna**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o wojewodzie i administracji rządowej w województwie¹ Jolanta Chojnacka – kierownik oddziału oraz Anna Doroszevska i Kamil Karkułowski – inspektorzy wojewódzcy w Oddziale Kontroli w Delegaturze w Radomiu Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, przeprowadzili kontrolę w Urzędzie Gminy Policzna, z siedzibą przy ul. Bolesława Prusa 11.

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2014 r. do 30 września 2015 r. – w zakresie prowadzenia rejestracji na potrzeby założenia ewidencji wojskowej i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej oraz okres od 1 stycznia 2013 r. do 30 września 2015 r. – w zakresie prowadzenia rejestru przedsiębiorców wykonujących działalność w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości.

Nawiązując do projektu wystąpienia pokontrolnego z 14 marca 2016 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 (tj. 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 rozporządzeniach w sprawie przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2014 i 2015 r.⁵

W 2014 roku rejestracją objętych zostało 44 mężczyzn i 44 kobiet z rocznika 1995, przy czym kwalifikacji wojskowej podlegało 44 mężczyzn z rocznika 1995, trzech mężczyzn z roczników starszych oraz jedna kobieta. W 2015 roku rejestracją objętych zostało 32 mężczyzn i 40 kobiet z rocznika 1996, przy czym kwalifikacji wojskowej podlegało 32 mężczyzn z rocznika 1996 oraz trzech mężczyzn z roczników starszych.

Rejestry osób objętych rejestracją z roczników 1995 i 1996 sporządzone zostały w jednym egzemplarzu, oddzielnie dla każdego rocznika mężczyzn i kobiet, zgodnie z wzorem określonym w załączniku nr 1 do rozporządzenia w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej. Informacje o liczbie mężczyzn i kobiet objętych rejestracją z roczników 1995 i 1996 przesłane zostały Wojewodzie Mazowieckiemu.

Listy stawiennictwa osób do kwalifikacji wojskowej w latach 2014 i 2015 zostały sporządzone na formularzu zgodnym z wzorem stanowiącym załącznik nr 3 do rozporządzenia w sprawie kwalifikacji wojskowej

Osoby podlegające obowiązkowi stawienia się do kwalifikacji wojskowej informowane były o przeprowadzeniu kwalifikacji poprzez doręczenie imiennych wezwań za zwrotnym potwierdzeniem odbioru. Wezwania zostały doręczone w terminie określonym w § 4 ust. 2 rozporządzenia w sprawie kwalifikacji wojskowej.

W jednostce kontrolowanej prowadzono wykaz osób o nieuregulowanym stosunku do powszechnego obowiązku obrony, zgodnie z regulacją § 10 ust. 1 pkt 3 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. sprawie przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2015 r. (Dz. U. z 2014 r., poz. 1595).

w sprawie kwalifikacji wojskowej. Wykaz był na bieżąco aktualizowany – wpisywano osoby, które nie dopełniły w danym roku obowiązku stawienia się do kwalifikacji.

W wyniku kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Nieodnotowanie w rejestrach osób urodzonych w latach 1995 i 1996 dat ich ujęcia w rejestrze. Zaniechaniem takim naruszono wymogi określone w załączniku nr 1 do rozporządzenia w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej.
2. Nieprzekazanie wojskowemu komendantowi uzupełnień rejestrów osób urodzonych w latach 1995 i 1996, objętych rejestracją na potrzeby kwalifikacji wojskowej. Działaniem takim naruszono § 3 ust. 3 rozporządzenia w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej, zgodnie z którym *„(...) Jeden egzemplarz rejestru wójt (...) przekazuje wojskowemu komendantowi uzupełnień niezwłocznie po sporządzeniu”*.
3. Nieterminowe przekazanie Wojewodzie Mazowieckiemu informacji o liczbie mężczyzn i kobiet wpisanych do rejestru osób objętych obowiązkiem kwalifikacji wojskowej z rocznika 1995 – informacja została przekazana 22 stycznia 2015 r. Działaniem takim naruszono § 5 ust. 1 rozporządzenia w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej, zgodnie z którym *„Wójt (...) przesyła wojewodzie informacje o liczbie mężczyzn i kobiet wpisanych do rejestru, w terminie do dnia 20 stycznia każdego roku”*.
4. Sporządzenie wezwań do kwalifikacji wojskowej w roku 2014 i 2015 na niewłaściwym druku, tj. na formularzu stanowiącym załącznik nr 2 do rozporządzenia w sprawie kwalifikacji wojskowej, zamiast na wzorze określonym w załączniku nr 1 do ww. rozporządzenia.
5. Nieopatrznie datą sporządzenia oraz podpisem Wójta Gminy Policzna rejestrów mężczyzn i kobiet z rocznika 1995 i 1996 objętych rejestracją. Kierownik Urzędu Stanu Cywilnego wyjaśnił, że *„(...) rejestry osób objętych rejestracją rocznik 1995 sporządzono dn. 20.01.2014 (...)”*. Działaniem takim naruszono § 3 ust. 1 rozporządzenia w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej, zgodnie z którym *„Wójt (...) sporządza rejestr corocznie, w terminie do dnia 5 stycznia roku następującego po roku, w którym osoby ukończyły 18 lat życia (...)”*.
6. Nieterminowe sporządzenie listy stawiennictwa do kwalifikacji wojskowej mężczyzn z rocznika 1995 oraz roczników starszych podlegających kwalifikacji wojskowej w 2014 r. Kierownik Urzędu Stanu Cywilnego wyjaśnił, że ww. listę sporządzono 20 marca 2014 r. W opisanym przypadku termin kwalifikacji został wyznaczony na 20 stycznia 2014 r. Powyższym naruszono regulacje § 9 ust. 5 zd. 1 rozporządzenia w sprawie kwalifikacji wojskowej, zgodnie z którym *„Listę sporządza się najpóźniej do dnia ogłoszenia kwalifikacji*

wojskowej”. Należy również wskazać, że ww. lista oraz lista osób podlegających kwalifikacji wojskowej w 2015 r. nie zostały opatrzone datą ich sporządzenia.

7. Brak dowodów potwierdzających przekazanie list stawiennictwa do kwalifikacji wojskowej do powiatowej komisji lekarskiej. Zgodnie z § 9 ust. 5 zd. 2 rozporządzenia o kwalifikacji wojskowej, *„Jeden egzemplarz listy wójt (...) przekazuje powiatowej komisji lekarskiej nie później niż na siedem dni przed rozpoczęciem kwalifikacji wojskowej”*. Kierownik Urzędu Stanu Cywilnego wyjaśnił, że ww. listy do Powiatowej Komisji Lekarskiej w Zwoleńsku doręczał osobiście pracownik Urzędu Gminy Policzna.

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

- obowiązku przekazania wojewodzie danych o liczbie mężczyzn i kobiet wpisanych do rejestrów, kompletności danych zawartych w listach stawiennictwa do kwalifikacji wojskowej, terminowości wzywania osób do kwalifikacji wojskowej oraz prowadzenia i aktualizowania wykazu osób o nieuregulowanym stosunku do powszechnego obowiązku obrony – ocenia się **pozytywnie**,
- terminowości sporządzania rejestrów osób objętych rejestracją, kompletności danych zawartych w rejestrach osób objętych rejestracją – ocenia się **pozytywnie z nieprawidłowościami**,
- realizacji obowiązku przekazania rejestrów wojskowemu komendantowi uzupełnień – ocenia się **negatywnie**.

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

W rejestrze działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości dokonano pięciu wpisów⁶, wprowadzono sześć zmian⁷ danych oraz wykreślono trzy wpisy⁸. Kontroli poddano wszystkie powyższe czynności, stwierdzając, że na ich potwierdzenie organ wydał stosowne zaświadczenia.

Poddane kontroli wpisy dokonane zostały 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 gminach⁹, do których dołączono załączniki wymienione w art. 9c ust. 4 i 5 ww. ustawy.

⁶ Dotyczy wpisów o nr 1/2013, 2/2013, 3/2013, 1/2014 i 2/2014.

⁷ Dotyczy wpisów o nr 1/2012 (2 wnioski), 3/2012, 4/2012, 5/2012 i 2/2013.

⁸ Dotyczy wpisów o nr 2/2012, 6/2012 i 3/2013.

⁹ Ustawa z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2016 r., poz. 250).

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 gospodarczej¹⁰.

Za dokonanie wpisów w rejestrze pobrane zostały opłaty skarbowe w wysokościach zgodnych z określonymi w ustawie o opłacie skarbowej¹¹, a zaświadczenia potwierdzające dokonanie wnioskowanych czynności zostały wydane w terminie 7 dni od daty wpływu wniosków, zgodnie z art. 217 § 3 kpa¹², oraz doręczone wnioskodawcom.

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

W wyniku kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Niewłaściwe oznaczenie w rejestrze nazwy przedsiębiorcy oraz jego danych adresowych, w przypadku zmiany danych, tj. „[REDAKTOWANE]”, zamiast „[REDAKTOWANE]”.
2. Nieterminowe przekazanie do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (dalej CEIDG) informacji o dwóch wpisach zaewidencjonowanych pod poz. 3/2013 i 1/2014 oraz o wykreśleniu wpisu zaewidencjonowanego pod poz. 2/2012. W ww. przypadkach opóźnienie wynosiło, odpowiednio, 645, 280 oraz 268 dni. Ponadto do CEIDG nie została przekazana informacja o wykreśleniu wpisu zaewidencjonowanego pod poz. 1/2012. Działaniem 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 wykazu podmiotów wpisanych w 2013 r. do rejestru działalności regulowanej¹³. 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

¹⁰ Ustawa z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (Dz. U. z 2015 r., poz. 584, z późn. zm.).

¹¹ Ustawa z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (Dz. U. z 2014 r., poz. 1628, z późn. zm.).

¹² Ustawa z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2016 r. poz. 23).

¹³ Dotyczy wpisów figurujących w rejestrze pod numerami rejestrowymi 1/2013, 2/2013 i 3/2013.

odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz wykreślonych z tego rejestru (...) Wykaz (...) jest przekazywany do końca miesiąca następującego po okresie objętym wykazem”¹⁴.

4. Wskazanie w treści zaświadczenia potwierdzającego zmianę wpisu zaewidencjonowanego w rejestrze pod poz. 1/2012 danych niezgodnych z zawartymi w prowadzonym rejestrze – w zaświadczeniu wskazano, że zmiana dotyczyła nazwy podmiotu, podczas gdy obejmowała ona rozszerzenie zarejestrowanej listy odpadów komunalnych.

Ponadto stwierdzono, że:

- Przekazana marszałkowi województwa informacja o wykreśleniu wpisu zaewidencjonowanego pod poz. 3/2013 nie zawierała danych, o których mowa w art. 9b ust. 4 pkt 4 i 5 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, tj. numeru identyfikacji podatkowej NIP, numeru REGON, numeru rejestrowego oraz rodzaju odbieranych odpadów komunalnych. Ponadto do CEIDG przekazano błędną informację dotyczącą wykreślenia ww. wpisu z rejestru wskazując, że podstawą wykreślenia było orzeczenie wobec przedsiębiorcy zakazu wykonywania działalności regulowanej, podczas gdy wykreślenie nastąpiło na wniosek przedsiębiorcy.
- Przekazana do CEIDG informacja dotycząca wykreślenia wpisu figurującego pod numerem rejestrowym 2/2012, nie zawierała w swej treści przedmiotu wpisu.
- Prowadzony rejestr nie pozwalał na prześledzenie historii dokonywanych zmian, a odzwierciedlał wyłącznie stan po ostatniej aktualizacji, nie zapewniając tym samym ciągłości informacji o zakresie prowadzonej przez przedsiębiorcę działalności i jej ewentualnych zmianach.

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 informuję, że realizację zadania w przedmiocie prowadzenia rejestru działalności regulowanej w zakresie:

- zachowania właściwości miejscowej organu rejestrowego, kompletności wniosków o wpis oraz załączników do wniosku, terminowości dokonywania wpisów do rejestru i zmiany wpisów,

¹⁴ Z dniem 1 lutego 2015 r. przepis art. 9c ust. 9 i 10 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach uległ zmianie – obecnie stanowi, że wykazy należy przekazywać do końca stycznia następnego roku po okresie objętym wykazem.

- obowiązku pobierania opłaty skarbowej za dokonanie wpisu, terminowości wydawania zaświadczeń potwierdzających wpis/zmianę danych we wpisie – ocenia się **pozytywnie**,
- kompletności danych w rejestrze – ocenia się **pozytywnie z uchybieniami**.

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 daty ujęcia w rejestrze, zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 1 do rozporządzenia w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej.
2. Przekazywania rejestru osób objętych rejestracją wojskową do Wojskowego Komendanta Uzupełnień niezwłocznie po jego sporządzeniu, zgodnie z wymogiem § 3 ust. 3 rozporządzenia w sprawie kwalifikacji wojskowej.
3. Terminowego przekazywania Wojewodzie Mazowieckiemu informacji o liczbie mężczyzn i kobiet wpisanych do rejestru osób objętych obowiązkiem kwalifikacji wojskowej, zgodnie z wymogiem § 5 ust. 1 rozporządzenia w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej.
4. Sporządzania wezwań do kwalifikacji wojskowej na formularzach zgodnych z wzorem określonym w załączniku nr 2 do rozporządzenia w sprawie kwalifikacji wojskowej.
5. Terminowego sporządzania rejestrów osób objętych rejestracją oraz opatrywania ich datą sporządzenia i podpisem Wójta Gminy Policzna, zgodnie z § 3 ust. 1 rozporządzenia w sprawie rejestracji osób na potrzeby prowadzenia kwalifikacji wojskowej.
6. Sporządzania list stawiennictwa osób do kwalifikacji wojskowej w terminie wskazanym w § 9 ust. 5 zd. 1 rozporządzenia w sprawie kwalifikacji wojskowej.
7. Doręczania list stawiennictwa do kwalifikacji wojskowej do powiatowej komisji lekarskiej – za pokwitowaniem, zgodnie z § 9 ust. 5 rozporządzenia o kwalifikacji wojskowej.
8. Wpisywania do rejestru działalności regulowanej poprawnych nazw oraz danych adresowych przedsiębiorców.
9. 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.
10. Przekazywania marszałkowi województwa informacji o podmiotach wpisanych lub wykreślonych z rejestru działalności regulowanej, zgodnie z obowiązkiem wynikającym z art. 9c ust. 9 i 10 w związku z art. 9b ust. 4 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

11. Wskazywania w treści wydawanych zaświadczeń o zmianie wpisu danych zgodnych z prowadzonym rejestrem.

Ponadto zwracam uwagę na konieczność:

- przekazywania marszałkowi województwa kompletnych informacji o podmiotach wykreślonych z rejestru, obejmujących w szczególności dane, o których mowa w art. 9b ust. 4 pkt 4 i 5 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,
- wskazywania w informacjach o wykreśleniu wpisu przesyłanych do CEIDG przedmiotu wpisu oraz prawidłowej podstawy wykreślenia,
- prowadzenia rejestru w sposób pozwalający na prześledzenie historii dokonywanych zmian, zapewniając tym samym ciągłość informacji o zakresie prowadzonej przez przedsiębiorcę działalności i jej ewentualnych zmianach.

Przedstawiając powyższe informuję, że zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej¹⁵ od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze oraz na podstawie art. 49 ww. ustawy zobowiązuję Panią Wójt 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

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