



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojecki

Olsztyn, 18 sierpnia 2022 r.

Wydział Finansów i Kontroli

FK-IV.431.10.2022

Szanowny Pan
Dawid Kopaczewski
Burmistrz Miasta Iławy
ul. Niepodległości 13
14-200 Iława

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224), zwanej dalej: „ustawą o kontroli w administracji rządowej”, przekazuję Panu treść wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono - w trybie zdalnym - w Urzędzie Miasta Iławy, ul. Niepodległości 13, 14-200 Iława, NIP: 744-166-00-83, REGON: 510743456.

W okresie objętym kontrolą stanowiska pełnili:

- **Pan Dawid Kopaczewski** – Burmistrz, wybrany na stanowisko w wyniku wyborów bezpośrednich 4 listopada 2018 r.
- **Pani Dorota Kamińska** – I Zastępca Burmistrza powołana na stanowisko 20 lutego 2019 r.
- **Pan Krzysztof Portjanko** – II Zastępca Burmistrza powołany na stanowisko 1 stycznia 2020 r., nadzorujący bezpośrednio - w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 listopada 2021 r. - pracownika zatrudnionego na Stanowisku ds. Ochrony Środowiska,
- **Pani Julia Bartkowska** – Kierownik Wydziału Utrzymania Mienia Komunalnego, nadzorująca bezpośrednio pracownika odpowiedzialnego za realizację zdania od 1 grudnia 2021 r.
- **Pani Bogusława Bandelewska** – Inspektor – Stanowisko ds. Ochrony Środowiska – zatrudniona na podstawie umowy o pracę od 23 września 1991 r. do 26 lipca 2021 r.

(odpowiedzialna za realizację zadania),

- **Pani Agnieszka Banasiuk** – Inspektor, zatrudniona na Stanowisku ds. Ochrony Środowiska – od 1 sierpnia 2021 r. do 30.11.2021 r., od 1 grudnia 2021 r., w wyniku reorganizacji, stanowisko zostało włączone do Wydziału Utrzymania Mienia Komunalnego.

[akta kontroli str. 403-404]

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, Wydział Finansów i Kontroli, Oddział prowadzenia i koordynacji kontroli, w składzie:

- Dorota Kusiewicz-Lauter – starszy inspektor wojewódzki - przewodnicząca zespołu kontrolnego, upoważnienie do kontroli nr FK-IV.0030.521.2022 z 28 czerwca 2022 r., wydane przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego;
- Iwona Zając-Kulesza – starszy inspektor wojewódzki – członek zespołu kontrolnego, upoważnienie do kontroli nr FK-IV.0030.522.2022 z 28 czerwca 2022 r., wydane przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego.

[akta kontroli str. 16-17]

Kontrolę rozpoczęto 5 lipca 2022 r. i zakończono 15 lipca 2022 r., co zostało odnotowane w Księżce kontroli pod pozycją nr 5/2022.

[akta kontroli str. str. 42b]

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w trybie zdalnym, tj. bez osobistej obecności kontrolerów, z wykorzystaniem narzędzi informatycznych do zgromadzenia materiału dowodowego, w celu ustalenia stanu faktycznego, a następnie dokonania oceny działalności jednostki kontrolowanej, a także sformułowania ewentualnych zaleceń pokontrolnych. Rozpoczęcie kontroli nastąpiło podczas wideokonferencji, w trakcie której okazano legitymacje służbowe, poinformowano o zasadach kontroli w trybie zdalnym, wymaganych dokumentach do kontroli oraz formach i terminie ich przekazywania. Upoważnienia do kontroli zostały przekazane za pośrednictwem platformy e-PUAP.

[akta kontroli str. 1-3, 42a]

Bieżąca kontrola była pierwszą kontrolą zewnętrzną z zakresu prowadzenia rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, przeprowadzoną w Urzędzie Miasta Iławy.

[akta kontroli str. str. 11-15]

Przedmiotem kontroli była ocena prawidłowości realizacji przez Burmistrza zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, dotyczących prowadzenia rejestru działalności regulowanej, zwanego dalej: „Rejestrem” w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U z 2019 r. poz. 2010, Dz.U z 2020 r. poz. 1439, Dz.U z 2021 r. poz. 888 ze zm.), zwanej dalej: „ustawą”.

Okres objęty kontrolą – od 1 stycznia 2020 r. do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. 5 lipca 2022 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. z 2020 r. poz. 224) oraz art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2022 r., poz. 135 ze zm.), w związku z art. 44 ust. 2 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców (Dz. U. z 2019 r. poz. 1292 ze zm., Dz.U. z 2021 r. poz. 162 ze zm.), zwanej dalej: „ustawą p.p.” oraz art. 9b ust. 1 i 2 ustawy.

[akta kontroli str. 2-42]

Zadania objęte kontrolą zostały ujęte w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Miasta Ławy, stanowiącym załącznik do zarządzeń Nr 120-28/2019 i 120-39/2021 Burmistrza Miasta Ławy z dnia 2 grudnia 2019 r. i 24 listopada 2021 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędowi Miasta Ławy (ze zmianami).

Pracownik udzielający wyjaśnień na dzień rozpoczęcia czynności kontrolnych posiadał w zakresie czynności stosowne zapisy nt. realizowanego zadania.

[akta kontroli str. 49-132]

Na podstawie ustaleń kontroli działalność jednostki kontrolowanej ocenia się **pozytywnie uchybieniami**.

Powyższa ocena wynika z następujących ustaleń i ocen dokonanych w poszczególnych obszarach (zagadnieniach) objętych kontrolą:

1. Kompletność wniosków o wpis do rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych.

W badanym okresie, tj. od 1 stycznia 2020 r. do 5 lipca 2022 r. do Urzędu Miasta Ławy wpłynęło łącznie 5 wniosków, w tym:

- 2 o dokonanie wpisu,
- 1 o dokonanie zmiany wpisu,
- 2 o wykreślenie wpisu.

[akta kontroli str. 11-15]

Wnioski o wpis do Rejestru zostały złożone na formularzu zawierającym wszystkie elementy, określone w art. 9c ust. 3 pkt 1-4 ustawy, tj.: firmę, oznaczenie siedziby i adres, numer identyfikacji podatkowej, podpis osoby uprawnionej do reprezentowania firmy ze wskazaniem imienia i nazwiska oraz pełnionej funkcji.

Do wniosków o wpis dołączono oświadczenia o spełnieniu warunków wymaganych do wykonywania działalności w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości. Treść oświadczenia była zgodna z treścią zawartą w art. 9c ust. 4 ustawy, tj. w pierwszej części oświadczenia przedsiębiorca potwierdzał kompletność i zgodność z prawdą danych zawartych we wniosku o wpis, w drugiej poświadczal znajomość warunków wykonywania działalności w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości określonych w ustawie oraz w przepisach wydanych na podstawie art. 9d ust 2 ustawy wraz z oświadczeniem o spełnianiu wskazanych tam wymagań. Aktem wykonawczym wydanym na podstawie wskazanego przepisu ustawy jest rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 11.01.2013 r. w sprawie szczegółowych wymagań w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości (Dz.U. z 2013 r. poz. 122 ze zm.).

[akta kontroli str. 160-171]

W przypadku wniosku dotyczącego zgłoszenia zmiany danych objętych wpisem do Rejestru, wniosek zawierał: dane identyfikujące przedsiębiorcę, zakres zmian, podpis osoby uprawnionej oraz numer rejestrowy wpisu. Zgodnie z art. 9ba ust. 2 ustawy, przedsiębiorca złożył przedmiotowy wniosek w terminie 14 dni od dnia, w którym nastąpiła zmiana danych. Ww. zmiana związana była ze zmianą nazwy spółki.

Odnosnie dwóch wniosków o wykreślenie z Rejestru ustalono, że zostały one złożone w związku z trwałym zakończeniem przez przedsiębiorców działalności, polegającej na odbieraniu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości.

[akta kontroli str. 172-188]

W aktach spraw prowadzonych dla przedsiębiorców, wnioskujących o wpis/zmianę/wykreślenie, znajdowały się dowody wniesienia wymaganej opłaty skarbowej. W przypadku jednego wniosku o wpis i zmianę została ona dokonana w terminie późniejszym, aniżeli w dniu złożenia wniosku, o czym szerzej mowa w dalszej części dokumentu.

Jak wynika z informacji udzielonych przez Burmistrza Miasta Ławy w piśmie z 12.07.2022 r., znak: WO.1710.8.2022, w okresie objętym kontrolą, wnioski były składane przez przedsiębiorców osobiście, drogą pocztową lub za pośrednictwem elektronicznych środków komunikacji ePUAP. Przedsiębiorca składając wniosek o wpis, wykreślenie bądź zmianę wpisu mógł skorzystać na miejscu z gotowych wzorów dostępnych w kancelarii Urzędu Miasta Ławy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta Ławy pod adresem:

[https://bip.umilawa.pl/10090/4396/Wpis do rejestru dzialalnosc regulowanej w zakresie odbierania odpadow komunalnych od wlasciceli nieruchomosci/](https://bip.umilawa.pl/10090/4396/Wpis%20do%20rejestr%20dzialalnosc%20regulowanej%20w%20zakresie%20odbierania%20odpadow%20komunalnych%20od%20wlaszciceli%20nieruchomosci/). Ponadto wszelkie sprawy związane z prowadzeniem Rejestru można załatwić za pośrednictwem Portalu Mieszkańca Ławy, który jest dostępny pod adresem: <https://portal.miastoilawa.pl/wif/formularz/>.

Analiza pierwszej z ww. stron internetowych wykazała, że zamieszczono tam, m.in. wzory wniosków o wpis, wykreślenie, a także wzór oświadczenia. We wzorze wniosku o wykreślenie wpisu z Rejestru uwzględniono dodatkowy element dot. określenia przez przedsiębiorców żądania lub nie wydania zaświadczenia potwierdzającego wykreślenie wpisu z Rejestru.

W przypadku wzoru oświadczenia stwierdzono, że treścią odbiegał on od zapisów zawartych w ustawie, gdyż zamieszczono w nim pouczenie o odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 233KK, dodatkowo nie został zaktualizowany pkt 2, tj. rozszerzony o zapis „(...) oraz w przepisach wydanych na podstawie art. 9 d ust. 2 tej ustawy”. Treść ww. punktu została zmieniona z dniem 6 września 2019 r. na mocy art. 1 pkt 19 ustawy o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw z dnia 19 lipca 2019 r. (Dz.U. z 2019 r. poz. 1579).

[akta kontroli str. 443]

Na zadane w trakcie czynności kontrolnych pytanie, co było przyczyną publikacji na stronie internetowej błędnego wzoru oświadczenia wyjaśniono, że pod adresem bip.umilawa.pl omyłkowo został zamieszczony nieobowiązujący wzór oświadczenia, treścią odbiegający od zapisów ustawy oraz zawierający niewłaściwe pouczenie o odpowiedzialności karnej. Ponadto, w BIP pod linkiem wskazanym powyżej, w ogólnym dokumencie pod nazwą „Działalność regulowana w zakresie odbierania odpadów”, zamieszczono informacje o konieczności dołączenia oświadczenia o treści niezawierającej pouczenia o odpowiedzialności karnej. Na portalu Miasta Ławy treść oświadczenia również nie zawiera pouczenia o odpowiedzialności karnej.

Powyższe stanowi uchybienie, niemające jednakże wpływu na ocenę kontrolowanego obszaru, gdyż wszystkie oświadczenia, które wpłynęły wraz z wnioskami o wpis do Rejestru, były zgodne z wymogami ustawy.

[akta kontroli str.405-430]

Każdorazowo Organ zachowywał obowiązujący tryb przyjęcia wniosku, określony w art. 32 ust. 1, 2 i 3 ustawy p.p. Stosownie do ww. przepisu, przyjmując wniosek, niezwłocznie potwierdzano jego wpływ do Urzędu ze wskazaniem daty wpływu oraz przewidywanego terminu rozpatrzenia wniosku, dane kontaktowe organu, pouczenie o przysługujących przedsiębiorcy środkach prawnych. Potwierdzenia były wysyłane pocztą mailem lub ePUAP-em.

Ustalono, że bezpośrednio po wpływnięciu wniosków do Urzędu, każdorazowo na pierwszej stronie pisma umieszczano pieczęć wpływu, która określała nazwę podmiotu, datę wpływu, a także numer z rejestru przesyłek wpływających do Urzędu.

[akta kontroli str. 160-188]

2. Wydawanie zaświadczeń oraz dokonywanie wpisu do rejestru działalności regulowanej.

Zgodnie z art. 9ca ust. 1 ustawy, wójt, burmistrz lub prezydent miasta jest zobowiązany

dokonać wpisu przedsiębiorcy do rejestru w terminie 7 dni od dnia wpływu wniosku o wpis wraz z dokumentami, o których mowa w art. 9c ust. 4 ustawy. Stosownie do art. 9b ust. 5 ustawy, Organ wydaje z urzędu zaświadczenie o dokonaniu wpisu do rejestru.

Zaświadczenie powinno zostać wydane bez zbędnej zwłoki, nie później jednak niż w terminie 7 dni, zgodnie z art. 217 § 3 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2020 r. poz. 256 ze zm., Dz.U. z 2021 r. poz. 735 ze zm.), zwanej dalej: „k.p.a.”.

W badanym okresie, tj. od 1 stycznia 2020 r. do 5 lipca 2022 r., na podstawie 5 wniosków złożonych przez przedsiębiorców, Burmistrz Miasta Ławy dokonał w Rejestrze 2 wpisów, 1 zmiany wpisu oraz 2 wykreśleń. Wraz z wnioskiem o wykreślenie przedsiębiorca wnioskował jednocześnie o wydanie stosownego zaświadczenia, potwierdzającego dokonaną czynność.

[akta kontroli str. 160-188]

Weryfikacja dokumentacji wykazała, że Burmistrz Miasta Ławy, działając w oparciu o przepis art. 9b ust. 5 ustawy oraz art. 217 § 3 k.p.a., wydawał zaświadczenia w terminie 7 dni od dnia wpływu kompletnego wniosku. Jak wynika ze złożonego oświadczenia przedmiotowe zaświadczenia były wysyłane do przedsiębiorców za pośrednictwem poczty mailowej, drogą listowną bądź za pośrednictwem elektronicznych środków komunikacji (ePuap). W przypadku wniosku o zmianę wpisu w Rejestrze, zaświadczenie zostało wydane jeszcze przed wniesieniem opłaty przez przedsiębiorcę, jednakże wysłane dopiero po uzupełnieniu braku we wniosku, o czym szerzej mowa w dalszej części niniejszego dokumentu.

[akta kontroli str. 407-439]

3. Prowadzenie rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych.

Podczas czynności kontrolnych stwierdzono, że zgodnie z art. 9b ust. 2 ustawy, w Urzędzie Miasta Ławy prowadzony jest w formie elektronicznej rejestr działalności regulowanej. Rejestr prowadzony jest jako odrębna baza i zawiera elementy wymienione w art. 9b ust. 4 ustawy, tj.: nazwę firmy, oznaczenie siedziby i adres / imię nazwisko i adres przedsiębiorcy; numer identyfikacji podatkowej NIP; rodzaj odbieranych odpadów komunalnych; numer rejestrowy.

Rejestr został udostępniony w wersji elektronicznej na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Miasta Ławy.

Według stanu na dzień 28 czerwca 2022 r. w rejestrze figurowało 7 przedsiębiorców, posiadających uprawnienia w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości. Wszystkie informacje dotyczące: 2 wpisów i 1 zmiany wpisu i 2 wykreśleń zostały uwzględnione

w prowadzonym Rejestrze.

[akta kontroli str. 11-15, 139-150]

4. Wydawanie decyzji o odmowie wpisu przedsiębiorcy do rejestru.

W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 5 lipca 2022 r. nie wydawano decyzji o odmowie dokonania wpisu do rejestru działalności regulowanej.

[akta kontroli str. 11-15]

5. Wydawanie decyzji o wykreśleniu z urzędu wpisu z rejestru działalności regulowanej.

W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 5 lipca 2022 r. nie wydawano decyzji o wykreśleniu z urzędu wpisu z rejestru działalności regulowanej.

[akta kontroli str. 11-15]

6. Przekazywanie marszałkowi województwa wykazów podmiotów wpisanych w danym roku do rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz wykreślonych z tego rejestru.

W myśl art. 9c ust. 9 i 10 ustawy wójt, burmistrz lub prezydent miasta przekazuje marszałkowi województwa wykaz podmiotów wpisanych w danym roku 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 ustawy, w terminie do końca stycznia następnego roku po okresie objętym wykazem.

W okresie objętym kontrolą Burmistrz Miasta Iławy był zobowiązany do przekazania Marszałkowi Województwa Warmińsko-Mazurskiego wykazów odpowiednio za rok 2020 i 2021.

Kontrola wykazała, że informacje zostały przekazane pismami z 14 stycznia 2021 r., znak: Oś.604.11.2021 oraz z 14 stycznia 2022 r., znak: UMK.604.1.2.2022 w terminie wyznaczonym w art. 9 c ust. 10 ustawy, tj. do końca stycznia następnego roku po okresie objętym wykazem. Poinformowano o dokonaniu w 2020 r. 2 wpisów i 1 wykreślenia, natomiast w 2021 r. - 1 wykreślenia.

[akta kontroli str. 189-195]

7. Pobieranie opłat z tytułu wpisu do rejestru działalności regulowanej.

Zgodnie z częścią I ust. 36 pkt 9a Wykazu podmiotów opłaty skarbowej, stawki tej opłaty oraz zwolnienia, stanowiącego załącznik do ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1000 ze zm.), stawka opłaty skarbowej od dokonania wpisu do rejestru działalności regulowanej podmiotu wykonującego działalność na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach wynosi 50 zł.

Analiza dokumentacji przedłożonej do kontroli wykazała, że dwóch przedsiębiorców wnioskujących odpowiednio o dokonanie wpisu i zmiany wpisu w Rejestrze (dotyczy wniosków o nr rej. 5006/2020 oraz 12279/2020) wniosło opłatę skarbową za wpis do rejestru działalności regulowanej oraz za wydanie zaświadczenia o dokonaniu zmian danych zawartych w Rejestrze w wymaganej wysokości, jednakże z przekroczeniem terminu wynikającego z art. 6 ust. 2 ustawy o opłacie skarbowej, tj. z chwilą powstania obowiązku jej zapłaty. Zgodnie z art. 9c ust. 4 ustawy, do wniosku o wpis do rejestru, poza oświadczeniem, dołącza się dowód wniesienia opłaty skarbowej.

I choć zaświadczenia potwierdzające dokonanie wpisu czy zmiany w Rejestrze zostały przekazane przedsiębiorcom dopiero po uiszczeniu stosownych opłat, to obowiązek ciążyący na przedsiębiorcy, wynikający z art. 9c ust. 4 ustawy nie został dopełniony.

Zgodnie z art. 64§2 k.p.a, jeżeli podanie nie spełnia innych wymagań ustalonych przepisach prawa należy wezwać wnoszącego do usunięcia braków, wyznaczając jednocześnie odpowiedni termin na dokonanie wskazanej czynności, ze wskazaniem, że nie nieusunięcie tych braków w terminie nie krótszym niż 7 dni spowoduje pozostawienie podania bez rozpatrzenia.

W związku brakiem w nadesłanych dokumentach informacji/pisma/notatki potwierdzającej fakt wezwania przedsiębiorcy do uzupełnienia braku, zadano pytanie, dlaczego przedmiotowe opłaty nie zostały wniesione w dniu złożenia wniosków i dlaczego nie wezwano przedsiębiorców do uzupełniania braków wyjaśniono, że cyt: „*Nie są znane okoliczności dostarczenia dowodu wniesienia opłaty skarbowej po dacie złożenia wniosku, gdyż pracownik odpowiedzialny za przedmiotową sprawę w dniu 27.07.2021 r. przeszedł na emeryturę*”.

Czynności polegające na wezwaniu przedsiębiorcy do uzupełnienia braków nie potwierdzono w przedłożonej dokumentacji, pomimo że dowody wniesionych po terminie opłat, zostały dostarczone przez przedsiębiorcę.

Powyższe uznaje się za uchybienie, za powstanie którego odpowiedzialność ponosi pracownik realizujący zadanie w okresie do 26 lipca 2021 r., nad którym bezpośredni nadzór sprawował wówczas II Zastępca Burmistrza Miasta Ławy.

[akta kontroli str. 160-188, 405-410]

W tym miejscu należy zaznaczyć, że jedną z podstawowych zasad, którą powinny się kierować organy administracji publicznej, jest zasada pisemności sformułowana w art. 14 kpa. Zasada ta oznacza nakaz nie tylko załatwiania, ale i prowadzenia spraw na piśmie, przy czym pismo może być utrwalone w postaci papierowej lub elektronicznej. Jednakże § 2 art. 14 kpa, dopuszcza odformalizowanie komunikacji organ - strona. Tym samym przewiduje alternatywne formy załatwienia sprawy, w tym jej prowadzenia, jeżeli przemawia za tym interes strony, a przepis prawny nie stoi temu na przeszkodzie. Zgodnie z tym przepisem należą do nich: ustna, telefoniczna, za pomocą środków komunikacji elektronicznej oraz za pomocą innych środków łączności. Przy czym, organ ma obowiązek dokumentowania podjętych czynności w aktach sprawy w formie protokołu lub podpisanej przez stronę adnotacji.

8. Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów ustawy.

Na podstawie art. 9u ust. 1 ustawy na wójta, burmistrza, prezydenta miasta został nałożony obowiązek sprawowania kontroli przestrzegania i stosowania przepisów ustawy. Do 29 kwietnia 2018 r. zagadnienie dotyczące obowiązku prowadzenia kontroli w zakresie rejestru działalności regulowanej wynikało z art. 70 ustawy o s.d.g., który stanowił, że spełnianie przez przedsiębiorcę warunków wymaganych do wykonywania działalności regulowanej podlega kontroli, w szczególności przez organ prowadzący rejestr danej działalności, a od 30 kwietnia 2018 r. - z art. 43 ust. 7 ustawy p.p.

Od 6 września 2019 r., w stosunku do podmiotów odbierających odpady komunalne od właścicieli nieruchomości wójt, burmistrz lub prezydent miasta jest obowiązany prowadzić kontrolę, o której mowa powyżej, co najmniej raz na dwa lata.

Procedura prowadzenia kontroli podmiotów przez pracowników Urzędu została dodatkowo uregulowana w przepisach wewnętrznych, tj. w zał. nr 1 do zarządzenia nr 120-26/202 Burmistrza Miasta Ławy z dnia 22 lipca 2020 r. w sprawie ustalenia procedury kontroli podmiotów odbierających odpady komunalne od właścicieli nieruchomości z terenu gminy Miasto Ława.

W ww. dokumencie określono sposób przeprowadzania kontroli realizacji obowiązków nałożonych na podmioty odbierające odpady komunalne od właścicieli nieruchomości z terenu gminy Miasto Ława. W formie załączników przygotowano wzory upoważnień, zawiadomień, a także protokołów kontroli. Wykonanie zarządzenia powierzono inspektorowi ds. ochrony środowiska.

[akta kontroli str. 417-429]

Analiza przekazanej dokumentacji wykazała, że w okresie objętym kontrolą, przeprowadzono łącznie 4 kontrole w zakresie przestrzegania i stosowania przepisów ustawy. Wszystkie czynności kontrolne u przedsiębiorców miały miejsce w 2021 r. Dodatkowo o kontroli został powiadomiony również w dniu 12 października 2021 r. przedsiębiorca, który w wyniku otrzymanego zawiadomienia złożył 20 października 2021 r. wniosek o wykreślenie, w związku z zaprzestaniem działalności.

Na 2022 r. zaplanowano 1 kontrolę. Wysłano zawiadomienie. Na dzień rozpoczęcia czynności kontrolnych korespondencja nie została jeszcze odebrana.

[akta kontroli str. 199-402, 440-442]

Jak wynika z zapisów pkt II zarządzenia, kontroli podlegają podmioty odbierające odpady komunalne od właścicieli nieruchomości położonych na terenie miasta Ławy, wpisane do Rejestru prowadzonego przez Burmistrza Miasta Ławy. Podkreślono, że podmiotem

odbierającym odpady komunalne w rozumieniu ustawy jest przedsiębiorca wpisany do Rejestru. Nie ma przy tym znaczenia czy podmiot fizycznie odbiera odpady komunalne z terenu gminy (przykład przedsiębiorcy, który po otrzymaniu zawiadomienia złożył wniosek o wykreślenie z Rejestru).

Z informacji udzielonych przez Burmistrza Miasta Ławy w piśmie z dnia 12.07.2022 r., znak: WO.1710.8.2022 wynika, że od 1 sierpnia 2021 r. kontrole są przeprowadzane wyłącznie planowo, z uwagi na brak skarg mieszkańców w zakresie działalności firm odbierających odpady komunalne. Planując kontrole brano pod uwagę wyznacznik art. 9 u ust. 1 a ustawy, czego przykładem może być zaplanowanie kontroli w jednej z firm po upływie dwóch lat od dokonania wpisu w Rejestrze.

[akta kontroli str. 405-439]

Ustalono, że zgodnie art. 48 ust. 2 ustawy p.p. ww. kontrole wszczynano nie wcześniej niż po upływie 7 dni i nie później niż przed upływem 30 dni od dnia doręczenia zawiadomienia o zamiarze wszczęcia kontroli. Zawiadomienia zawierały elementy określone w art. 48 ust. 3 ustawy p.p.

Pracownik przeprowadzający kontrole posiadał stosowne upoważnienie, zawierające elementy określone w art. 49 ust. 7 ustawy p.p., za wyjątkiem informacji dotyczącej daty rozpoczęcia i przewidywanego terminu zakończenia kontroli. Na zadane w trakcie czynności kontrolnych pytanie, dlaczego informacja o terminie przeprowadzania kontroli została zawarta dopiero w upoważnieniu do kontroli nr 4/2021 wyjaśniono, że cyt: „Pracownik przygotowujący upoważnienia do numeru 3/2021 obecnie przebywa na emeryturze”.

Ustalono, że od 1 sierpnia 2021 r., wraz z przejściem obowiązków przez nowego pracownika, na upoważnieniach przedmiotowy termin został już uwzględniony, ponadto każdorazowo w przesyłanych przedsiębiorcom zawiadomieniach o zamiarze przeprowadzenia kontroli, informowano, że kontrola zostanie przeprowadzona w siedzibie przedsiębiorcy nie wcześniej niż po upływie 7 dni i nie później niż przed upływem 30 dni od dnia doręczenia zawiadomienia o zamiarze wszczęcia kontroli. Powyższy zapis był realizowany.

Osobą odpowiedzialną za powstanie wyżej opisanego uchybienia był pracownik obecnie przebywający na emeryturze oraz osoba bezpośrednio go wówczas nadzorująca, tj. II Zastępca Burmistrza, który każdorazowo podpisywał wydane upoważnienia.

[akta kontroli str. 199-402]

W przedmiocie opisywanych upoważnień należy wskazać również na niekonsekwencję podczas realizacji zapisów zawartych w wewnętrznej procedurze kontroli, gdzie to w pkt. III zawarto zapis, że cyt.: „(...) Pracownicy przeprowadzają kontrolę na podstawie imiennych upoważnień udzielanych odrębnie dla każdej kontroli. Każdorazowo w kontroli bierze udział, co najmniej dwóch pracowników”.

I choć pierwszy człon wyżej zacytowanego punktu był przestrzegany i upoważnienia były wydane odrębnie dla każdej w kontroli, to już w przypadku dwuosobowego składu zapis nie był realizowany, gdyż upoważnienia były wydawane tylko jednemu pracownikowi.

Powyższe zaniechanie nie miało wpływu na ocenę kontrolowanej działalności, biorąc jednak pod uwagę potrzebę zapewnienia obiektywizmu podczas przeprowadzania czynności kontrolnych, właściwym byłoby relegalizowanie w praktyce wcześniejszych założeń.

Przedmiotem kontroli było spełnienie wymagań określonych w art. 9d i 9e ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz rozporządzeniu Ministra Środowiska z dnia 11 stycznia 2013 r. w sprawie szczególnych wymagań w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości. Z przeprowadzonych czynności kontrolnych każdorazowo sporządzono protokoły, zgodnie z art. 380 ustawy Prawo ochrony środowiska, spośród których jeden egzemplarz pozostawiono kontrolowanym przedsiębiorcom. Do każdego protokołu zostały dołączone dokumenty, które posłużyły, jako dowód potwierdzający poczynione ustalenia.

W toku przeprowadzonych kontroli Organ nie stwierdził nieprawidłowości.

[akta kontroli str. 405-439]

W tym miejscu podkreślenia wymaga fakt, iż z chwilą złożenia wniosku o wpis do rejestru działalności regulowanej, jedynym dowodem na spełnienie przez przedsiębiorcę - wykonującego czynnie działalność - wymagań, jakie powinien on spełniać, jest stosowne oświadczenie o treści wskazanej w art. 9c ust. 4 pkt 2 ustawy. Dopiero kontrola przedsiębiorcy w zakresie przestrzegania i stosowania przepisów ustawy pozwoli organowi ustalić, czy podmiot wpisany do rejestru

i prowadzący działalność, spełnia wymagania określone w art. 9d ust. 1 ustawy. Należy również mieć na względzie prewencyjną funkcję kontroli, która pozwala na niedopuszczenie do wystąpienia nieprawidłowości, czy też minimalizuje ryzyko ich wystąpienia – co jest z pewnością lepszym rozwiązaniem niż reagowanie dopiero w przypadku zgłoszeń przez mieszkańców gminy o nieprawidłowym wykonywaniu zadań przez przedsiębiorców.

9. Realizacja zadania zleconego z zakresu administracji rządowej, polegającego na prowadzeniu rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, w tym: liczba osób realizujących zadanie, inne zadania wykonywane przez pracownika/pracowników, czas przeznaczony na realizację zadania, proporcje zadania zleconego do innych zadań, realizowanych przez pracownika/pracowników.

Jak wynika z informacji udzielonych przez Burmistrza Miasta Ławy w piśmie z dnia 05.07.2022 r., znak: WO.1710.8.2022, realizacją zadania zleconego z zakresu administracji rządowej, polegającego na prowadzeniu rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania

odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na terenie Ławy, zajmuje się 1 pracownik Urzędu Miasta Ławy. Sprawy związane z prowadzeniem Rejestru przez ww. pracownika zajmują ok. 10% czasu pracy w skali roku w stosunku do innych zadań realizowanych przez pracownika.

[akta kontroli str. 46-48]

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:

1. Monitorowanie i bieżące aktualizowanie stron internetowych w zakresie zamieszczanych tam wzorów i informacji regulujących tematykę Rejestru;
2. Weryfikowanie wniosków pod kątem terminowości wnoszenia przez przedsiębiorców opłat, stosownie do art. 6 ustawy o opłacie skarbowej, zgodnie z którym obowiązek uiszczenia opłaty powstaje z chwilą złożenia wniosku. W przypadku niewniesienia opłaty, wzywaniem przedsiębiorcy do uzupełnienia braków;
3. Utrwalanie czynności związanych z wzywaniem przedsiębiorców do uzupełnienia braków z zastosowaniem przepisów określonych w art. 14 k.p.a;
4. Weryfikację zapisów zarządzenia z nr 120-26/202 Burmistrza Miasta Ławy z dnia 22 lipca 2020 r. w kwestii ustanowienia dwuosobowego składu kontrolerów i dostosowanie zapisów do bieżących warunków i potrzeb Urzędu.

W przedmiocie nieuwzględnienia w części upoważnień do kontroli terminu rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych u przedsiębiorcy, odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych, gdyż wraz z przejęciem obowiązków przez nowego pracownika, informacja ta była już zamieszczana.

Proszę Pana Burmistrza o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych 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.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Artur Chojecki

.....
(dokument podpisany podpisem

elektronicznym)