



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, 2017-08-03

Znak: IR.V.431.3.2017

Pan

Zbigniew Duda

Starosta Ostrowiecki

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 16 ust. 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2015 r. poz. 525 z późn. zm.), art. 76 ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (j.t. Dz. U. z 2016, poz. 1829 z późn. zm.), art. 28 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. o kierujących pojazdami (j.t. Dz. U. z 2016 r. poz. 627 z późn. zm.) (zwaną dalej ustawą o kierujących pojazdami), art. 83 ust. 2, art. 83 a ust. 1 ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym (j.t. Dz. U. z 2017 r. poz. 128 z późn. zm.) (zwaną dalej ustawą - Prawo o ruchu drogowym) w dniach od 29 do 30 maja 2017 r. została przeprowadzona w Starostwie Powiatowym w Ostrowcu Świętokrzyskim (zwanym dalej Starostwem) (siedziba: ul. Iłżecka 37, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski) kontrola problemowa w ramach wykonywania przez starostę zadań zleconych z administracji rządowej w zakresie prowadzenia rejestrów przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców i stację kontroli pojazdów przez Zespół kontrolerów w następującym składzie:

1. Pani Monika Rzesiowska, starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rozwoju, kierownik Zespołu kontrolerów;
2. Pani Katarzyna Zielińska, inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury i Rozwoju, członek Zespołu kontrolerów;

na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 371/2017, 372/2017 z dnia 11 maja 2017 r. wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Infrastruktury i Rozwoju.

Zawiadomienie o zamiarze wszczęcia kontroli z dnia 11 maja 2017 r. – doręczono adresatowi 11 maja 2017 r.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

W ramach ww. zagadnień badaniu podlegała dokumentacja z okresu od dnia 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Podczas kontroli w imieniu Starosty wyjaśnień udzielali: Pani Karolina Petrykowska – p.o. Naczelnika Wydziału Komunikacji, Pani Sylwia Michalczyk – inspektor ds. transportu w Wydziale Komunikacji, Pan Andrzej Ślaskiewicz – inspektor ds. transportu w Wydziale Komunikacji.

Wykonywanie zadań przez Starostę Ostrowieckiego w ramach wykonywania zadań zleconych z administracji rządowej w zakresie prowadzenia rejestrów przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców i stację kontroli pojazdów oceniam pozytywnie z nieprawidłowościami.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą:

1. Przygotowanie organizacyjno – administracyjne do wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej związanych z prowadzeniem rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców oraz rejestru przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów.

W okresie prowadzenia czynności kontrolnych funkcję Starosty Ostrowieckiego pełnił Pan Zbigniew Duda, funkcję Wicestarosty pełnił Pan Eligiusz Micha. Zadania poddane badaniu w trakcie kontroli, na podstawie Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Ostrowcu Świętokrzyskim¹ (zwanym dalej Regulaminem organizacyjnym) zostały powierzone Wydziałowi Komunikacji. Kierownikiem Starostwa jest Starosta, który kieruje starostwem przy pomocy Wicestarosty i Sekretarza Powiatu². Natomiast bezpośredni nadzór nad pracą Wydziału Komunikacji sprawuje Sekretarz Powiatu³. W Starostwie Wydziałem Komunikacji kieruje Naczelnik Wydziału Komunikacji. Naczelnicy wydziałów i kierownicy referatów zapewniają zgodnie z prawem wykonywanie przypisanych wydziałom i referatom zadań i w tym zakresie ponoszą odpowiedzialność przed starostą. Naczelnicy wydziałów i kierownicy referatów odpowiedzialni są za należyłą organizację pracy wydziałów i referatów, bezpośredni nadzór nad poprawnym i sprawnym wypełnianiem obowiązków służbowych przez podległych im pracowników oraz za przestrzeganie przez nich porządku i dyscypliny pracy.⁴ Szczegółowe zakresy czynności, uprawnienia, odpowiedzialności, zastępstwa dla pracowników wydziałów ustalają naczelnicy wydziałów w porozumieniu

¹ stanowiącym załącznik do Uchwały nr 78/2017 Zarządu Powiatu Ostrowieckiego z dnia 10.05.2017 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Ostrowcu Świętokrzyskim. (Poprzedzająca ww. Uchwałę nr 78/2017 Uchwała nr 153/2016 Zarządu Powiatu Ostrowieckiego z dnia 04.08.2016 r. zawiera takie same zapisy w zakresie odpowiedzialności i przypisania zadań Wydziałowi Komunikacji poddanych kontroli, które zostały przedstawione w pkt. 1 wystąpienia pokontrolnego);

² § 4 ust. 1 i 2 Regulaminu organizacyjnego;

³ § 5, cz. VI ust. 2 oraz załącznik nr 1 do Regulaminu Organizacyjnego;

⁴ § 10 ust. 2, ust. 5 lit. a i b Regulaminu organizacyjnego;

z sekretarzem powiatu⁵. W ramach kontrolowanych zadań ustalono, iż zadania wynikające z prowadzenia zadań z zakresu administracji rządowej poddanych kontroli zostały ujęte w Regulaminie Organizacyjnym⁶ oraz zakresach czynności pracowników Wydziału. Naczelnik Wydziału Komunikacji oraz pracownicy Wydziału Komunikacji posiadają imienne upoważnienia Starosty Ostrowieckiego do załatwiania określonych spraw z zakresu działania tego Wydziału (akta kontroli s. 14-76).

2. Prowadzenie rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców.

Zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o kierujących pojazdami „działalność gospodarcza w zakresie prowadzenia ośrodka szkolenia kierowców jest działalnością regulowaną w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej (...) i wymaga uzyskania wpisu do rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców”. W świetle regulacji zawartej w art. 28 ust. 3 ustawy o kierujących pojazdami organem prowadzącym rejestr przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców (zwanym dalej osk) jest „starosta właściwy ze względu na miejsce prowadzenia ośrodka szkolenia kierowców”. Zgodnie ze złożonym wyjaśnieniem Starosta prowadzi rejestr przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców w formie elektronicznej jako dokument „Word” oraz poprzez „Portal Starosty” (akta kontroli s. 677-687). Zgodnie z art. 28 ust. 7 ustawy o kierujących pojazdami w rejestrze przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców umieszcza się dane przedsiębiorcy, o których mowa w art. 28 ust. 4, tj. :

- 1) firmę przedsiębiorcy oraz oznaczenie jego adresu i siedziby albo miejsca zamieszkania;
- 2) numer w rejestrze przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym – o ile taki numer jest wymagany;
- 3) numer identyfikacji podatkowej (NIP) - o ile taki numer przedsiębiorca posiada;
- 4) numer identyfikacji statystycznej (REGON) - o ile taki numer przedsiębiorca posiada;
- 5) oznaczenie i adres ośrodka szkolenia kierowców;
- 6) adresy należących do ośrodka szkolenia kierowców pomieszczeń biurowych, sal wykładowych i placów manewrowych, wraz z określeniem tytułu prawnego oraz dat określających okres, na jaki przedsiębiorca posiada tytuł prawny do tych obiektów;
- 7) zakres prowadzonego szkolenia;
- 8) imiona i nazwiska instruktorów i wykładowców wraz z ich numerami ewidencyjnymi;
- 9) numer rejestracyjny każdego pojazdu, którym prowadzona jest nauka jazdy.

z wyjątkiem adresu zamieszkania, jeżeli jest on inny niż adres siedziby, oraz jego numer w tym rejestrze i numer ewidencyjny ośrodka szkolenia kierowców. Poddany badaniu elektroniczny rejestr przedsiębiorców prowadzących osk uwzględnia ww. elementy wymagane ustawą o kierujących pojazdami (akta kontroli 77-86).

W początkowym okresie poddanym badaniu 01.01.2016 r. oraz według stanu na 31.12.2016 r. w rejestrze przedsiębiorców prowadzących osk, ze względu na miejsce prowadzenia ośrodka szkolenia kierowców, wpisanych było 19 osk.

Szczegółowemu badaniu poddano wszystkie nowe wpisy oraz zmiany w rejestrze dokonane w kontrolowanym okresie.

⁵ § 13 Regulaminu organizacyjnego;

⁶ § 32 cz. III Regulaminu organizacyjnego

W okresie poddanym badaniu do Starosty wpłynęły 3 nowe wnioski o wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców (tj. z dnia 01.04.2016 r., z dnia 16.05.2016 r., z dnia 09.11.2016 r.) i w związku z tym Starosta dokonał 3 wpisów przedsiębiorców do rejestru (00422607, 00432607, 00442607) (akta kontroli s. 125-274). W kontrolowanym okresie nie odmówiono wpisu do rejestru przedsiębiorców prowadzących osk (akta kontroli s. 677-687).

Zgodnie z art. 28 ust. 8 ustawy o kierujących pojazdami „*Starosta dokonuje wpisu do rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców, za opłatą oraz po uiszczeniu opłaty ewidencyjnej, i wydaje zaświadczenie o dokonaniu wpisu*”. Przedłożone przez przedsiębiorców wnioski o wpis do rejestru przedsiębiorców są zgodne ze wzorem wniosku stanowiącym załącznik nr 1 do Rozporządzenia Ministra Infrastruktury i Budownictwa z dnia 7 marca 2016 r. w sprawie numeru ewidencyjnego ośrodka szkolenia kierowców i innego podmiotu prowadzącego szkolenie, wzorów dokumentów i pieczęci związanych z utworzeniem i działalnością ośrodka szkolenia kierowców oraz wysokości opłaty za wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców i opłaty za wydanie poświadczenia potwierdzającego spełnianie dodatkowych wymagań przez ośrodek szkolenia kierowców⁷ (zwanego dalej rozporządzeniem w sprawie numeru ewidencyjnego (...)). Wnioski o wpis zostały uzupełnione w pozycji „*wypełnia organ dokonujący wpisu do rejestru*” (akta kontroli s. 127-128, 204-205, 231-232). Wnioski zostały podpisane przez składających je przedsiębiorców. Do wniosków załączone zostały dokumenty, w szczególności: wydruki z CEIDG, zapytania o niekaralność do KRK potwierdzające niefigurowanie w kartotece karnej krajowego rejestru karnego, dokumentacja potwierdzająca posiadanie infrastruktury (umowy najmu placu, lokalu, użyczenia pojazdów, wykaz pojazdów, kserokopie dowodów rejestracyjnych), wykaz instruktorów/wykładowców prowadzących szkolenia, kserokopie legitymacji instruktorów, umowa o świadczeniu usług (akta kontroli s. 130-201, 207-228, 234-270). Wzór zaświadczenia potwierdzającego wpis przedsiębiorcy do rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców określa załącznik nr 2 do rozporządzenia w sprawie numeru ewidencyjnego (...). W związku ze złożonymi wnioskami o wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących osk Starosta wydał zaświadczenia dla przedsiębiorców o dokonanym wpisie (akta kontroli s. 125-126, 202-203, 229-230). Zgodnie z art. 67 ust. 1 z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej⁸ (zwanej dalej ustawą o swobodzie działalności gospodarczej) „*organ prowadzący rejestr działalności regulowanej jest obowiązany dokonać wpisu przedsiębiorcy do rejestru w terminie 7 dni od dnia wpływu do tego organu wniosku o wpis wraz z oświadczeniem o spełnieniu warunków wymaganych do wykonywania działalności gospodarczej, dla której rejestr jest prowadzony*”. Wpisy do rejestru zostały dokonane w ustawowym terminie, zaświadczenia zostały odebrane osobiście przez wnioskodawców. Za wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodek szkolenia kierowców w każdym przypadku pobrano opłatę w wysokości 500 zł, co jest zgodne z ww. rozporządzeniem (akta kontroli s. 129, 206, 233). Zgodnie z art. 138a ustawy o kierujących pojazdami obowiązującym w okresie objętym kontrolą „*opłatę ewidencyjną, o której mowa w art. 28 ust. 8 i 9 (...) pobiera się od dnia 1 stycznia 2017 r.*” W związku z powyższym w okresie

⁷ Dz. U. z 2016 r. poz. 327

⁸ j.t. Dz. U. z 2016 r. poz. 829 z późn. zm. obowiązujący w okresie objętym kontrolą;

poddanym badaniu nie była pobierana opłata ewidencyjna, co jest zgodne z obowiązującymi w okresie objętym kontrolą przepisami.

W poddanym badaniu okresie do Starostwa wpłynęło 17 wniosków dot. informacji o zmianach danych w zakresie, o którym mowa w art. 28 ust. 4 ustawy o kierujących pojazdami. Informacje przedkładane były w formie wniosku zgodnego ze wzorem wniosku stanowiącym załącznik nr 1 w sprawie numeru ewidencyjnego (...) wraz z załączoną dokumentacją (wnioski z dni: 10.03.2016 r. (00302607), 01.04.2016 r. (00082607), 04.04.2016 r. (00372607), 30.06.2016 r. (00362607), 22.04.2016 r. (00422607), 01.06.2016 r. (00302607), 02.06.2016 r. (00362607), 13.07.2016 r. (00292607), 04.08.2016 r. (00082607), 23.08.2016 r. (00082607), 17.10.2016 r. (00302607), 15.09.2016 r. (00402607), 16.09.2016 r. (00382607), 25.10.2016 r. (00022607), 23.11.2016 r. (00422607), 14.12.2016 r. (00432607)) oraz zgodnie ze wzorem wniosku stanowiącym załącznik nr 1 do Rozporządzenia Ministra Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej z dnia 3 stycznia 2013 r. w sprawie tworzenia i nadawania numeru ewidencyjnego ośrodka szkolenia kierowców i innego podmiotu prowadzącego szkolenie oraz wysokości opłaty za wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców i opłaty za wydanie poświadczenia potwierdzającego spełnienie dodatkowych wymagań przez ośrodek szkolenia kierowców⁹ (wniosek z dnia 08.01.2016 r. (00082607)). Przedkładane przez przedsiębiorców zmiany dotyczyły w szczególności aktualizacji wykazu instruktorów, pojazdów, tytułów prawnych oraz zmniejszenia zakresu wpisu. W przypadku wniosku o zmniejszenie zakresu wpisu wydane zostało stosowne zaświadczenie zgodnie ze wzorem określonym w załączniku nr 2 do rozporządzenia w sprawie numeru ewidencyjnego (...). Zaświadczenie zostało wydane z zachowaniem 7-dniowego ustawowego terminu i odebrane osobiście przez przedsiębiorcę (akta kontroli s. 275-392).

W okresie poddanym badaniu Starosta dokonał 3 skreśleń z rejestru przedsiębiorców prowadzących osk: 2 na wniosek z dnia 12.05.2016 r. (00172607) oraz z dnia 31.03.2016 r. (00393607) oraz 1 z powodu śmierci przedsiębiorcy (00342607) (akta kontroli s. 393-399). W rejestrze przedsiębiorców prowadzących osk widnieje przy skreślonych przedsiębiorcach adnotacja o dokonaniu skreślenia wraz ze wskazaniem daty.

W okresie poddanym badaniu Starosta nie wydał decyzji o zakazie prowadzenia przez przedsiębiorcę osk (akta kontroli s. 691).

W rejestrze przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców wpisany jest od dnia 08.12.2004 r. jeden przedsiębiorca prowadzący ośrodek, którego część infrastruktury znajduje się na terytorium innego powiatu (00042607). Na obszarze działania Starosty Ostrowieckiego, zgodnie ze złożonym wyjaśnieniem jest zlokalizowana infrastruktura ośrodka szkolenia kierowców wpisanego do rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia w innym powiecie (powiat opatowski). W kontrolowanym okresie Starosta nie dokonywał wpisu ośrodka szkolenia kierowców, którego część infrastruktury znajduje się na terenie innego powiatu i w związku z tym nie był zobowiązany do przekazania informacji do starosty, na którego obszarze działania znajduje się infrastruktura ośrodka, o fakcie dokonania wpisu oraz na temat tej infrastruktury i jej lokalizacji¹⁰ (akta kontroli s. 677-687).

⁹ Dz. U. z 2013 r., poz. 31 – uchylony 25.02.2016r.;

¹⁰ art. 28 ust. 10 ustawy o kierujących pojazdami;

W rejestrze przedsiębiorców prowadzących ośrodek szkolenia kierowców nie widnieje przedsiębiorca posiadający poświadczenie potwierdzające spełnienie dodatkowych wymagań przez ośrodki szkolenia kierowców. W kontrolowanym okresie żaden przedsiębiorca prowadzący ośrodek szkolenia kierowców nie wystąpił z wnioskiem o wydanie poświadczenia potwierdzającego spełnienie dodatkowych wymagań (art. 31 ust. 1 ustawy o kierujących pojazdami) (akta kontroli s. 677-687).

Na podstawie poddanych badaniu dokumentów stwierdzono, że dane zawarte w elektronicznym rejestrze przedsiębiorców prowadzących osk uwzględniają najbardziej aktualne na dzień przeprowadzania kontroli zmiany. W kilku przypadkach w rejestrze stwierdzono rozbieżności z dokumentacją źródłową w zakresie ujęcia danych, w szczególności dot. instruktorów i terminu najmu placu, co zostało skorygowane w trakcie czynności kontrolnych (akta kontroli s. 77-86). Dysponowano wyłącznie aktualną wersją rejestru. Nie gromadzono i nie archiwizowano jego wcześniejszych wersji. Analiza zmian w rejestrze była możliwa poprzez analizę dokumentów źródłowych. Naczelnik Wydziału Komunikacji wyjaśnił, że: *„Prowadzone rejestry w formie elektronicznej dokumentu „Word” zawierają aktualne dane wynikające ze złożonych przez przedsiębiorców wniosków o zmianę wpisu w rejestrze. Każda zgłaszana przez przedsiębiorców zmiana jest udokumentowana wnioskami i jest do wglądu w dokumentacji rejestrowej przedsiębiorcy. Wnioski te są podstawą dokonywania modyfikacji w poszczególnych rejestrach. Prowadzony rejestr OSK w formie elektronicznej (...) zawiera także dane odnośnie wykreślonych przedsiębiorców (...). W prowadzonym rejestrze OSK na „PORTALU STAROSTY” dokonywane są zmiany zgłaszane wnioskami przedsiębiorców, jednakże nie ma możliwości ich edytowania i drukowania. Zmiany w rejestrze na „portalu” potwierdziłyby wprowadzane modyfikacje i odzwierciedlały dokonywane zmiany w rejestrze OSK.”* Ponadto udzielono wyjaśnienia, że rejestry osk i skp są jawne, zostały umieszczone na stronie internetowej Starostwa, każdy obywatel ma wgląd do rejestru, natomiast umieszczenie obszernego materiału na temat dokonywanych zmian przez przedsiębiorców (dot. zmian sal wykładowych, biur, pojazdów, instruktorów) prowadziłoby do nieczytelności i niejasności osoby odbierającej. Jednocześnie w celu zobrazowania całego ciągu zaistniałych zmian w rejestrach zobowiązano się do ich dokumentowania (akta kontroli s. 690).

W zakresie prowadzonego rejestru przedsiębiorców prowadzących osk stwierdzono zgodność między danymi liczbowymi zawartymi w przekazanej dokumentacji dot. sprawozdania z realizacji zadań określonych w ustawie o kierujących pojazdami przedłożonym do Wojewody za 2016 r. (akta kontroli s. 400-403) a stanem faktycznym stwierdzonym w trakcie kontroli.

3. Prowadzenie rejestru przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów

Zgodnie z art. 83 ust. 2 ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. - Prawo o ruchu drogowym *„Działalność gospodarcza w zakresie prowadzenia stacji kontroli pojazdów jest działalnością regulowaną w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 2 lipca 2004 r. o swobodzie działalności gospodarczej i wymaga uzyskania wpisu do rejestru przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów”*. W świetle regulacji zawartej art. 83a ust. 1 ustawy - Prawo o ruchu drogowym organem właściwym do prowadzenia rejestru przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów (zwaną dalej skp) jest *„starosta właściwy ze względu na miejsce*

wykonywania działalności objętej wpisem.” Zgodnie ze złożonym wyjaśnieniem Starosta prowadził rejestr przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów w formie papierowej i elektronicznej jako dokument „Word” (akta kontroli s. 677-687, 690). Zgodnie z art. 83a ust. 6 ustawy – Prawo o ruchu drogowym w rejestrze przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów umieszcza się dane przedsiębiorcy, o których mowa w art. 83a ust. 3 ww. ustawy, tj.:

- 1) firmę przedsiębiorcy oraz jego adres i siedzibę albo miejsce zamieszkania;
 - 2) numer w rejestrze przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym, o ile przedsiębiorca taki numer posiada, oraz numer identyfikacji podatkowej (NIP);
 - 3) numer identyfikacji podatkowej (NIP) - jeżeli podmiot jest obowiązany posługiwać się tym numerem na podstawie przepisów o zasadach ewidencji i identyfikacji podatników i płatników;
 - 4) adres stacji kontroli pojazdów przedsiębiorcy;
 - 5) zakres badań, jakie przedsiębiorca zamierza przeprowadzać;
 - 6) imiona i nazwiska zatrudnionych diagnostów wraz numerami ich uprawnień.
- z wyjątkiem adresu zamieszkania, jeżeli jest on inny niż adres siedziby.

Rejestr przedsiębiorców prowadzących skp zawiera ww. elementy wynikające z ustawy – Prawo o ruchu drogowym (akta kontroli s. 404-496).

Szczegółowemu badaniu poddano nowy wniosek o wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących skp oraz wszystkie wnioski o zmianę wpisu w rejestrze z okresu poddanego kontroli.

Z rejestru przedsiębiorców prowadzących skp wynika, że w początkowym okresie poddanym badaniu (01.01.2016 r.) w rejestrze wpisanych było 12 skp, na koniec 2016 r. – 13 skp (7 okręgowych oraz 6 podstawowych).

W kontrolowanym okresie do Starosty wpłynął nowy wniosek o wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących skp (tj. z dnia 27.12.2016 r.), w związku z tym dokonano jednego wpisu (TOS/021) (akta kontroli s. 576-600). W kontrolowanym okresie nie odmówiono wpisu do rejestru przedsiębiorców prowadzących skp (akta kontroli s. 677-687). W okresie poddanym badaniu wpłynęło do Starostwa 6 wniosków o zmianę wpisu do rejestru przedsiębiorców prowadzących skp (TOS/003/P, TOS/008/P, TOS/010/P, TOS/12, TOS/018, TOS/017/P) (akta kontroli s. 601-650).

Poddany badaniu wniosek o wpis (TOS/021) jest zgodny ze wzorem określonym w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 1 października 2004 r. w sprawie wzorów dokumentów wymaganych dla wykonywania działalności gospodarczej w zakresie prowadzenia stacji kontroli pojazdów¹¹ (zwanym dalej rozporządzeniem w sprawie wzorów dokumentów (...)) (akta kontroli s. 576) - wniosek został podpisany przez jednego współnika z nagłówkową pieczęcią spółki cywilnej.

Do poddanego badaniu wniosku dołączone zostały:

- oświadczenie (akta kontroli s. 577),

Zgodnie z art. 83a ust. 4 i 5 ustawy - Prawo o ruchu drogowym, wraz z wnioskiem przedsiębiorca składa oświadczenie następującej treści:

"Oświadczam, że:

¹¹ Dz.U. z 2004 r. nr 223 poz. 2264

- 1) dane zawarte we wniosku o wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów są kompletne i zgodne z prawdą;
- 2) znane mi są i spełniam warunki wykonywania działalności gospodarczej w zakresie prowadzenia stacji kontroli pojazdów, określone w ustawie z dnia 20 czerwca 1997 r. - Prawo o ruchu drogowym."

Oświadczenie powinno zawierać również:

- 1) firmę przedsiębiorcy oraz jego miejsce zamieszkania albo siedzibę i adres;
- 2) oznaczenie miejsca i datę złożenia oświadczenia;
- 3) podpis osoby uprawnionej do reprezentowania przedsiębiorcy, ze wskazaniem imienia i nazwiska oraz pełnionej funkcji.

Oświadczenie jest zgodne z treścią zawartą w ww. ustawie. Dokument został podpisany przez jednego wspólnika spółki z nagłówkową pieczęcią spółki cywilnej.

- wydruk z CEIDG dla dwóch wspólników spółki (akta kontroli s. 578-581),
- umowa spółki cywilnej zawarta w dn. 08.02.2008 r. (akta kontroli s. 582-584),
- zapytania o niekaralność do KRK potwierdzające niefigurowanie w kartotece karnej krajowego rejestru karnego z dnia 28.12.2016 r. dot. dwóch wspólników spółki (art. 83 ust. 3 pkt 3 ustawy - Prawo o ruchu drogowym) (akta kontroli s. 585-586),
- oświadczenie z dnia 27.12.2016 r. podpisane przez dwóch wspólników spółki z nagłówkiem spółki cywilnej, że nie są przedsiębiorcami w stosunku do których otwarto likwidację lub ogłoszono upadłość (zgodnie z art. 83 ust. 3 pkt 2 ustawy - Prawo o ruchu drogowym) (akta kontroli s. 587),
- decyzje dyrektora Transportowego Dozoru Technicznego (nr TDT-P-1079/16 z dnia 22.12.2016 r. poświadczającego zgodność wyposażenia i warunków lokalowych z wymaganiami odpowiednio do zakresu prowadzonych badań przez przedsiębiorców prowadzących okręgową stację kontroli pojazdów (zgodnie z art. 83 ust. 3 pkt 5 ustawy - Prawo o ruchu drogowym) - decyzja wydana dla dwóch przedsiębiorców wykonujących działalność jako spółka cywilna (akta kontroli s. 588-589),
- dokumentacja potwierdzająca zatrudnienie uprawnionych diagnostów (art. 83 ust. 3 pkt 6 ustawy Prawo o ruchu drogowym) (akta kontroli s. 590-595).

Wzór zaświadczenia potwierdzającego wpis przedsiębiorcy do rejestru przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów określa załącznik nr 2 do rozporządzenia w sprawie wzorów dokumentów (...). W związku ze złożonym wnioskiem Starosta wydał zaświadczenie nr 4/2016 potwierdzające wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów dnia 27.12.2016 r. (akta kontroli s. 596-597). Zaświadczenie zostało wydane na spółkę cywilną ze wskazaniem imion i nazwisk wspólników, odebrane przez wnioskującego wspólnika. Zgodnie z art. 67 ust. 1 ustawy o swobodzie działalności gospodarczej „*organ prowadzący rejestr działalności regulowanej jest obowiązany dokonać wpisu przedsiębiorcy do rejestru w terminie 7 dni od dnia wpływu do tego organu wniosku o wpis wraz z oświadczeniem o spełnieniu warunków wymaganych do wykonywania działalności gospodarczej, dla której rejestr jest prowadzony*”. Wpis do rejestru zostały dokonany w ustawowym terminie. Za wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów pobrano opłatę w wysokości 412 zł, co jest zgodne z ustawą z dnia z dnia 16

listopada 2006 r. o opłacie skarbowej¹². Na potwierdzeniu dokonania opłaty za wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących skp widnieje data 2017-05-19. Zgodnie z art. 6 ust. 1 pkt 1 ustawy o opłacie skarbowej obowiązek zapłaty opłaty skarbowej powstaje od dokonania czynności urzędowej - z chwilą dokonania zgłoszenia lub złożenia wniosku o dokonanie czynności urzędowej. Z wyjaśnienia Naczelnika Wydziału Komunikacji wynika, że wpłata za wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów w kwocie 412 zł została wpłacona przez wnioskodawcę w dniu 27.12.2016 r. omyłkowo na konto Starostwa Powiatowego w Ostrowcu Św. Ponadto z przekazanej informacji wynika, że przedsiębiorca złożył w dniu 23.05.2017 r. wniosek o zwrot omyłkowo wpłaconej kwoty i przedstawił potwierdzenie wpłaty opłaty skarbowej na konto Urzędu Miasta w Ostrowcu Świętokrzyskim (wpłata z dnia 19.05.2017 r.) (akta kontroli s. 598-600, 692).

Z przedłożonego przez Naczelnika Wydziału Komunikacji wyjaśnienia wynika, że po konsultacji prawnej oraz zgodnie z zapisem art. 4 ust. 2 ustawy o swobodzie działalności gospodarczej, że za przedsiębiorców uznaje się także wspólników spółki cywilnej w zakresie wykonywanej przez nich działalności gospodarczej, w dniu 27.12.2016 r. dokonano wpisu w rejestrze przedsiębiorców prowadzących stację dla spółki cywilnej i wydano jedno zaświadczenie potwierdzające wpis przedsiębiorców jako wspólników spółki cywilnej oraz pobrano jedną opłatę (akta kontroli s. 692).

Na podstawie powyższych ustaleń dot. dokonanego wpisu wywiedziono wniosek, że dokonany wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących skp wskazuje na nieprawidłowości. Wniosek o wpis do rejestru przedsiębiorców powinien złożyć każdy przedsiębiorca. Za przedsiębiorcę uznaje się wyłącznie wspólników spółki cywilnej w zakresie prowadzonej przez nich działalności gospodarczej, natomiast nie może być uznana za przedsiębiorcę spółka cywilna. W ustawie Prawo o ruchu drogowym brak jest unormowania, z którego, choćby pośrednio, można byłoby wyprowadzać wniosek, że ustawodawca przyznaje spółkom cywilnym podmiotowość prawną w zakresie prawa ruchu drogowego. Wniosek powinien zawierać oznaczenie przedsiębiorcy wynikające z CEIDG. Z tych samych powodów jak powyżej złożenie oświadczenia o spełnieniu wymogów działalności gospodarczej przez jednego wspólnika jest niewystarczające. Zaświadczenie o dokonaniu wpisu do rejestru powinno być wydane na przedsiębiorcę i doręczone przedsiębiorcy. Z racji wskazanych powyżej do rejestru powinien być wpisany przedsiębiorca (wspólnicy spółki cywilnej) a nie spółka cywilna. Nic nie stoi na przeszkodzie aby do rejestru przedsiębiorców wpisać dane w jednej pozycji dotyczące obydwu wspólników (przedsiębiorców) z zaznaczeniem, że prowadzą działalność gospodarczą w formie spółki cywilnej.

Na podstawie 6 wniosków o zmianę wpisu do rejestru przedsiębiorców prowadzących skp z okresu poddanego kontroli ustalono, iż 3 wnioski o zmianę (wnioski z dnia: 22.07.2016 r. – TOS/018, z 18.05.2016 r. - TOS/12, 07.03.2016 r. – TOS/017/P) dotyczyły danych zatrudnionych w SKP diagnostów na podstawie przedłożonych uprawnień diagnostów oraz zawartych umów, natomiast w 3 przypadkach wnioskowano o zmianę zakresu badań na podstawie przedłożonych aktualnych decyzji Dyrektora Transportu Dozoru Technicznego (wnioski z dni: 07.11.2016 r. – TOS/003/P, 14.04.2016 r. – TOS/008/P, 14.04.2016 r. – TOS/010/P). Do wszystkich wniosków o zmianę wpisu załączone zostały oświadczenia

¹² j.t. Dz. U. z 2016 r. 1827 z późn. zm.

przedsiębiorców, o których mowa w art. 83a ust. 4 i 5 ustawy - Prawo o ruchu drogowym. Wnioski o zmianę wpisu przedsiębiorcy składali według wzoru wniosku o wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących skp (załącznik nr 1 do rozporządzenia w sprawie wzorów dokumentów (...)). W przypadku wniosków o zmianę zakresu badań Starosta wydał stosowne zaświadczenia potwierdzające wpis do rejestru przedsiębiorców prowadzących skp zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 2 do rozporządzenia w sprawie wzorów dokumentów (...) (z dnia 07.11.2016 r. – TOS/003/P, z dnia 14.04.2016 r. – TOS/008/P, z dnia 14.04.2016 r. – TOS/010/P) zgodnie z ustawowym terminem określonym w ustawie o swobodzie działalności gospodarczej (akta kontroli s. 601-650, 688). Zgłoszone ww. zmiany zostały uwzględnione w rejestrze przedsiębiorców prowadzących skp.

W okresie poddanym badaniu Starosta nie dokonał skreśleń z rejestru przedsiębiorców prowadzących skp oraz nie wydał decyzji o zakazie prowadzenia przez przedsiębiorcę skp (akta kontroli s. 691).

W trakcie czynności kontrolnych zweryfikowano zgodność danych zawartych w rejestrze przedsiębiorców prowadzących skp z dokumentacją dot. wydanych przez Starostę zaświadczeń o dokonanych wpisach, uprawnień diagnostów na wykonywanie badań technicznych pojazdów oraz aktualnych decyzji Dyrektora Transportowego Dozoru Technicznego (akta kontroli s. 497-575). W przedmiotowym zakresie w rejestrze prowadzonym elektronicznie stwierdzono niezgodności polegające na błędnie wpisanych danych bądź nie wpisaniu kompletnych danych, które zostały w trakcie czynności kontrolnych uzupełnione (akta kontroli s. 404-407).

4. Realizacja umowy dotacji z dnia 27.01.2016 r. na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku związanych z prowadzeniem rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców oraz rejestru przedsiębiorców prowadzących stacje kontroli pojazdów.

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, wykonywanych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r., związanych z prowadzeniem rejestru przedsiębiorców prowadzących ośrodki szkolenia kierowców oraz rejestru przedsiębiorców prowadzących stacje kontroli pojazdów zawarta została umowa dotacji w dniu 27.01.2016 r. na przekazanie dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 2 006 zł. Środki dotacji zostały przekazane na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego w Ostrowcu Świętokrzyskim dnia 05.02.2016 r. na pisemny wniosek o wypłatę dotacji z dnia 27.01.2016 r., zgodny z wzorem określonym w załączniku nr 1 do umowy dotacji.

W świetle regulacji zawartych w umowie środki dotacji mogły zostać wykorzystane w nieprzekraczalnym terminie do dnia 31 grudnia 2016 r., natomiast niewykorzystane środki dotacji podlegały zwrotowi bez wezwania do dnia 15 stycznia 2017 r. Jednostka zobowiązana była do przedłożenia w terminie do 20 stycznia 2017 r. rozliczenia z wykorzystania dotacji.

Na podstawie poddanej badaniu dokumentacji dot. przyznanej dotacji ustalono, że środki dotacji zostały wykorzystane na zakup materiałów i wyposażenia: toner, tusze, papier ksero w terminie wskazanym w umowie dotacji, tj. do 31.12.2016 r. w wysokości 1 995,86 zł. Wydatki zostały udokumentowane zapłaconymi w całości fakturami ze środków budżetowych dział 600, rozdział 60095 § 4210 oraz potwierdzeniami dokonania przelewów

(Faktura VAT nr 7500/M1 na kwotę 995,56 zł - data przelewu 2016-09-06, Faktura VAT F/H/16/019120 na kwotę 996,30 zł - data przelewu 2016-09-20). Faktury zostały wystawione na Powiat Ostrowiecki. Faktury zostały opisane, sprawdzone pod względem merytorycznym oraz formalnym i rachunkowym. Daty na przelewach zgadzają się z terminami zapłaty faktur, których przelewy dotyczą. Kwoty przelewów zgadzają się z kwotami właściwych faktur. Środki za zapłatę faktur przelano na właściwe rachunki bankowe. W Starostwie Powiatowym prowadzona była wyodrębniona księgowość otrzymanych środków dotacji w kwocie 2 006 zł oraz wydatków dokonywanych z tych środków (wydruk z księgi głównej załączony został do dokumentów dot. dotacji) (akta kontroli s. 651-665, 691).

Starosta sporządził roczne rozliczenie dotacji celowej udzielonej w 2016 r., które zostało przekazane przez jednostkę w dniu 13.01.2017 r. za pismem z dnia 11.01.2017 r. znak: S.033.6.2017, w terminie zgodnym z zapisami umowy. Pismem z dnia 30.01.2017 r. znak: S.033.17.2017 przekazano skorygowane rozliczenie dotacji uzupełnione o brakujące dane dot. kwoty zwróconej dotacji oraz daty zwrotu. Jednostka dokonała zwrotu niewykorzystanej części dotacji 10,14 zł wraz z odsetkami po terminie 15 stycznia 2017 r. wskazanym w umowie dotacji (§ 4 ust. 2) (akta kontroli s. 666-674).

Na podstawie poddanej badaniu dokumentacji łącznie w okresie objętym kontrolą dokonano 4 nowych wpisów do rejestrów przedsiębiorców prowadzących osk i skp (w tym 3 osk oraz 1 skp), nie odmówiono wpisów do rejestrów osk i skp, dokonano 26 modyfikacji na ww. rejestrach (w zakresie rejestru przedsiębiorców prowadzących osk 20: 17 zmian, 3 skreślenia z rejestru oraz 6 zmian w rejestrze przedsiębiorców prowadzących skp). Zweryfikowano zgodność danych przedstawionych w rozliczeniu rocznym za 2016 r. ze stanem faktycznym stwierdzonym w trakcie kontroli na podstawie dokumentów źródłowych dot. rejestrów przedsiębiorców prowadzących osk i skp. W części finansowej rozliczenia przedstawione informacje są zgodne z przedstawioną dokumentacją (faktury, przelewy, wydruk z systemu finansowo-księgowego). W części rzeczowej rozliczenia w zakresie prowadzenia rejestru przedsiębiorców prowadzących OSK stwierdzono rozbieżność pomiędzy przedstawioną w rozliczeniu ilością operacji w pkt pn.: „*Dokonanie modyfikacji w rejestrze przedsiębiorców prowadzących OSK (np. zmiana danych dot. wpisu) oraz skreślenia z rejestru przedsiębiorców prowadzących OSK*” a stanem faktycznym stwierdzonym w trakcie kontroli. Z ustaleń wynika, że w 2016 r. było dokonanych 20 modyfikacji, natomiast rozliczenie wskazywało na liczbę 17. Nie uwzględniono w rozliczeniu rocznym 3 skreśleń dokonanych w rejestrze w 2016 r. Na tę okoliczność przedstawiono wyjaśnienie wskazujące na omyłkę. Przedmiotowa rozbieżność została skorygowana w trakcie kontroli poprzez przedstawienie poprawionego rozliczenia (akta kontroli s. 675-676, 689).

Mając na uwadze powyższe oceny i uwagi wnoszę o:

- 1) Zapewnienie realizacji zadań związanych z prowadzeniem rejestru przedsiębiorców prowadzących stację kontroli pojazdów zgodnie z obowiązującymi przepisami w zakresie ustawy – Prawo o ruchu drogowym i ustawy o swobodzie działalności gospodarczej oraz z należytą starannością, w szczególności w zakresie dokonywania wpisu do rejestru wspólników spółki cywilnej.

2) Przestrzeganie zapisów umowy dotacji oraz rzetelne sporządzanie sprawozdania z udzielonej dotacji.

Na podstawie art. 49 ustawy o kontroli w administracji rządowej, proszę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych nieprawidłowości/uchybień, a także o przekazanie - **w terminie 30 dni** od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego - informacji o sposobie wykorzystania ww. uwag i wniosków oraz o wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

.....
JACEK SUTER
DIREKTOR
(podpis zarządzającego kontrolę)
Wydziału Infrastruktury i Transportu