Bydgoszcz, 13 lutego 2015 r.

WOJEWODA KUJAWSKO – POMORSKI

WNK.III.1611.2.2014.WL.GL

WPŁYNĘŁO
Wojewódzki ... Weterynarii
w Bydgoszczy
17 LUT. 2015
L.dz. 397
Ilość załączników: -
Podpis

Pan
Roman Ratyński
Kujawsko-Pomorski
Wojewódzki Lekarz Weterynarii
ul. Powstańców Wielkopolskich 10
85-090 Bydgoszcz

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 1 pkt 1 oraz art. 6 ust. 4 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. Nr 31, poz. 206 z późn. zm.) w dniach 12 – 30 września 2014 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeprowadził kontrolę Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii (zwanego dalej Wojewódzkim Lekarzem Weterynarii), adres: 85-090 Bydgoszcz, ul. Powstańców Wielkopolskich 10, zrealizowaną przez zespół kontrolny Wydziału Nadzoru i Kontroli Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w składzie:

Wiesław Lewicki– st. insp. wojewódzki, kierownik zespołu kontrolnego,
Gaweł Lisowski – insp. wojewódzki, członek zespołu kontrolnego,
w zakresie:

a) wykorzystania posiadanych środków transportu służbowego pod względem celowości oraz gospodarności,
b) realizacji poleceń wyjazdów służbowych oraz rozliczania delegacji służbowych pod względem celowości, gospodarności i legalności.

Okres objęty kontrolą: 01.01.2014 r. – 31.08.2014 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli działalność kontrolowana oceniona została pozytywnie z nieprawidłowościami.

Ocen dokonano na podstawie następujących ustaleń:

1. Przestrzeganie powszechnie obowiązujących oraz wewnętrznych regulacji prawnych w zakresie przedmiotu kontroli.

1.1. Statut
Wojewódzki Inspektorat Weterynarii (w skrócie WIWet) funkcjonuje w oparciu o statut wprowadzony zarządzeniem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 16/2010 z 29 czerwca 2010 roku.

1.2. Regulamin Organizacyjny

W okresie kontrolowanym obowiązywały kolejno po sobie dwa regulaminy organizacyjne. Obecnie obowiązujący Regulamin Organizacyjny wprowadzony został zarządzeniem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 52/2014 z 28 marca 2014 r.

Poprzedni Regulamin Organizacyjny, wprowadzony zarządzeniem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr 20/2013 z 19 lutego 2013 r., obowiązujący do 27 marca 2014 r., nie różnił się w istotnych dla oceny kontrolowanej działalności zapisach od obecnie obowiązującego.

1.3. Zarządzenie nr 9/2013

Kwestie dotyczące zasad rozliczania krajowych i zagranicznych podróży służbowych obowiązujące w Wojewódzkim Inspektoracie Weterynarii w Bydgoszczy reguluje Zarządzenie nr 9/2013 Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii z dnia 28 lutego 2013 r. zmieniające Zarządzenie nr 16/2012 z dnia 13 lipca 2012 roku w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości.

Zgodnie z punktem 6.1 załącznika do w/w zarządzenia pt. Zasady rozliczania krajowych i zagranicznych podróży służbowych obowiązujące w Wojewódzkim Inspektoracie Weterynarii w Bydgoszczy podstawowym dokumentem umożliwiającym rozliczenie krajowej podróży służbowej jest Polecenie wyjazdu służbowego wraz z załącznikiem. W toku kontroli stwierdzono stosowanie wzoru wymienionego w Zasadach (...). Natomiast załącznik do polecenia służbowego stosowany jest w przypadku wyjazdów kilkudniowych związanych z generowaniem dodatkowych kosztów co ma ułatwiać rozliczenie delegacji.

Punkt 6.2 zarządzenia odnosi się do procedury wydawania poleceń wyjazdów służbowych poza województwo kujawsko-pomorskie dla Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii oraz jego Zastępcy. Kolejny punkt 6.3. reguluje te same kwestie w odniesieniu do pracowników WIWet, Kierownika ZHW Bydgoszcz, Kierowników i pracowników ZHW OT Toruń, OT Włocławek i pracowników ZHW Bydgoszcz.

W trakcie kontroli weszło w życie zarządzenie nr 36/2014 Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii z 22 września 2014 zmieniające Zarządzenie nr 9/2013 oraz Zarządzenie nr 16/2012 z dnia 13 lipca 2012 r. w sprawie przyjęcia zasad (polityki) rachunkowości. Zgodnie z wprowadzonymi zmianami polecenia wyjazdów służbowych na podróż poza województwo kujawsko-pomorskie dla Zastępcy Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii podpisuje Kujawsko-Pomorski Wojewódzki Lekarz Weterynarii, a nie jak dotychczas Wojewoda Kujawsko-Pomorski lub Wicewojewoda. W przypadku nieobecności Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii, w świetle nowych regulacji, polecenie wyjazdu służbowego na podróż poza województwo kujawsko-pomorskie dla Zastępcy Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii podpisuje Wojewoda Kujawsko-Pomorski lub osoba go zastępująca.

Wprowadzone zmiany nie odnoszą się do sytuacji wyjazdów służbowych w granicach województwa kujawsko-pomorskiego.

W toku kontroli stwierdzono brak umocowania w punkcie 6.5 zarządzenia nr 9/2013 dla podpisywania delegacji wystawianych Kierownikowi ZHW w Bydgoszczy na teren województwa przy jednocześnie występującej tego typu regulacji odnoszącej się do Kierowników ZHW OT Toruń i OT Włocławek. Na tę okoliczność Kierownik Zespołu ds. administracyjnych złożył stosowne wyjaśnienie.

1.4. Zarządzenie nr 6/2009

Zarządzenie nr 6/2009 Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii z dnia 23 marca 2009 r. w sprawie gospodarki samochodami w Wojewódzkim Inspektoracie Weterynarii w Bydgoszczy reguluje procedurę gospodarowania pojazdami służbowymi. Zgodnie z nią pracownicy WIWet zgłaszają potrzeby użytkowania pojazdów służbowych

Zespołowi Administracyjno-Gospodarczemu i Zaopatrzenia. Obecnie Zespół ten, zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym, nosi nazwę Zespołu Administracyjnego. Na powyższą okoliczność Kierownik Zespołu ds. administracyjnych złożył stosowne wyjaśnienia.
Zgodnie z § 3 ust. 1 wydawanie pojazdów służbowych odbywa się na podstawie polecenia wyjazdu służbowego oraz wydanej karty drogowej. W § 3 ust. 2 wskazano, że w przypadku używania pojazdu samochodowego wyłącznie na terenie miasta Bydgoszczy wydawanie pojazdu służbowego odbywać się będzie na podstawie wydanej karty drogowej.

W świetle uregulowań § 3 ust.1 zarządzenia nr 6/2009 z dnia 23 marca 2009 r. w sprawie gospodarki samochodami w WIWet w Bydgoszczy wydawanie pojazdów służbowych powinno odbywać się na podstawie polecenia wyjazdu służbowego oraz wydanej karty drogowej. Zgodnie z zarządzeniem delegacje nie są wymagane w przypadku używania pojazdów wyłącznie na terenie miasta Bydgoszczy.
Nie ma natomiast regulacji dotyczących wymagań w zakresie dokumentacji wyjazdu pojazdów Oddziałów Terenowych w Toruniu i we Włocławku w obrębie tych miast.
1.5. *Zespół kontrolny zwraca uwagę na brak przejrzystości przytoczonych wyżej przepisów dotyczących procedury wydawania poleceń wyjazdów służbowych.*

2. Stan floty pojazdów.

a) Jednostka kontrolowana posiada na wyposażeniu 14 pojazdów służbowych oraz 2 przyczepy stanowiące flotę WIWet. Bydgoszcz. Z 14 pojazdów 2 stacjonują w Oddziale w Toruniu, a 2 w Oddziale we Włocławku. Przyczepy stacjonują w Bydgoszczy i Włocławku. Zestawienie tabelaryczne floty pojazdów wraz z procentowym jego wykorzystaniem i ilością przejechanych kilometrów stanowi dokumentację kontroli.
W dniach 15 i 16 września br. dokonano wizji lokalnej, na podstawie wiedzy i doświadczenia kontrolujących w tym zakresie, floty pojazdów służbowych WIWet. w zakresie wyglądu ogólnego, zarysowań, pęknięć szyb, stanu ogumienia, oświetlenia, stanu olejów i płynów, obowiązkowego wyposażenia, badań technicznych i ubezpieczeń. Kontrola wykazała, że większość pojazdów jest zadbana tak pod względem wyglądu ogólnego, wyposażenia jak i stanu technicznego. *Jedynie w 2 pojazdach stwierdzono lekkie wgniecenia przednich nadkoli oraz niski poziom płynu chłodniczego oraz w 1 pojeździe brak na wyposażeniu kamizelki odblaskowej.* Płyny i kamizelkę uzupełniono w trakcie trwania kontroli, natomiast naprawy nadkoli przewidziane są w ramach posiadanych środków do wykonania w 2015 r. – wyjaśnienie kierownika.

b) WIWet. Bydgoszcz posiada 3 własne garaże, które w trakcie trwania kontroli były w remoncie. Samochody stacjonują na wewnętrznym parkingu firmy i są na bieżąco pilnowane przez ochronę obiektu po godzinach pracy. Pojazdy, które wyjechały w teren poza województwo siłą rzeczy parkują swoje pojazdy w miejscach pobytu, natomiast nie stwierdzono, aby pojazdy przebywające na terenie miasta Bydgoszczy, były parkowane poza siedzibą jednostki.

c) Wszystkie pojazdy posiadają kompleksowe ubezpieczenie zawarte w pakiecie z firmą „WARTA" S.A., który to pakiet obejmuje ubezpieczenie AC/OC i NNW. Kontrola wykazała, że pojazdy posiadają aktualne ubezpieczenie. Składka pojedynczego ubezpieczenia pojazdu kształtuje się w przedziale od 1791 zł do 3968 zł. W okresie kontrolowanym pojazd Citroen Berlingo CB 0542S miał kolizję w dniu 18 czerwca 2014 r. w okolicach Chełmży z winy pracownika WIWet. Szkoda dotyczyła wgniecenia dwóch paneli tylnych i zarysowań. Ubezpieczyciel w dniu 04.08.2014 wypłacił odszkodowanie w wysokości 1644,47 zł.

Zbadano również dokumentację dotyczącą przeglądów technicznych pojazdów – wszystkie pojazdy posiadają aktualne przeglądy techniczne.
Kierownik zespołu ds. administracyjnych wprowadził poglądową tablicę, na którą wpisywane są wszystkie zamówienia na konkretne pojazdy z 2 tygodniowym wyprzedzeniem, co daje obraz wyjazdów na przyszłość i tym samym możliwość wprowadzania korekt w tym zakresie.
Jednostka zawarła umowę sprzedaży bezgotówkowej w systemie router nr 5/MKMA/2014 w dniu 2 stycznia 2014 r. z firmą STATOIL na zakup paliwa w ramach programu kart paliwowych w formie bezprzetargowej, ponieważ spełnia wymagania ustawowe poniżej 14 000 Euro.

d) Sprawdzono procentowe wykorzystanie pojazdów liczone w odniesieniu do liczby dni roboczych w kontrolowanym okresie. Z analizy przedstawionej tabelarycznie wynika, że pojazdy wykorzystywane były w badanym okresie od 15% do 69% przejeżdżając od 3500 km do 11500 km w okresie 8 miesięcy 2014 r. Z analizy wyłączono 2 przyczepy, ponieważ w badanym okresie nie były używane do czynności służbowych.
Każdy z pojazdów ma obliczoną normę spalania paliwa, które jest różne w zależności od wieku pojazdu, jego stanu technicznego oraz okresów w jakich jest użytkowany. Normy czyli pomiar zużycia paliwa dla ustalenia normy zakładowej wykonywane są przez Bydgoski Dom Technika NOT – Zespół Usług Technicznych i potwierdzone są protokółami badania zużycia paliw dla każdego pojazdu osobno.
Do szczegółowej analizy przyjęto 6 pojazdów, w tym: 2 z najwyższym procentem wykorzystania, 2 ze średnim procentem wykorzystania oraz 2 z najniższym procentem ich wykorzystania.
Samochody z najwyższym procentem ich wykorzystania to:
- Citroen Berlingo CB 0954L, 69% wykorzystania, przejechał 7747 km i zużył 586,5 l paliwa, zaoszczędził w stosunku do normy 2,74 l paliwa, użytkowany w okresie kontroli przez 11 pracowników,
- Citroen Berlingo CB 0951L, 67% wykorzystania, przejechał 7989 km i zużył 605,7 l paliwa, zaoszczędził w stosunku do normy 18,49 l paliwa, użytkowany w okresie kontroli przez 12 pracowników.

Samochody ze średnim procentem ich wykorzystania:
- Skoda Octavia CB 310AT, 50% wykorzystania, przejechał 9698 km i zużył 848,8 l paliwa, zaoszczędził w stosunku do normy 10,12 l paliwa, użytkowany w okresie kontroli przez 7 pracowników i dyrektora WIWet.
- Skoda Octavia CB 4879K, 49% wykorzystania, przejechał 9033 km i zużył 670,6 l paliwa, zaoszczędził w stosunku do normy 7,85 l paliwa, użytkowany w okresie kontroli przez 18 pracowników.

Samochody z najniższym procentem wykorzystania:
- Citroen Berlingo CB 0953L, 30% wykorzystania, przejechał 4980 km i zużył 378,8 l paliwa, zaoszczędził w stosunku do normy 0,71 l paliwa, użytkowany w okresie kontroli przez 6 pracowników,
- Citroen Berlingo CB 0952L, 15% wykorzystania, przejechał 3566 km i zużył 277,3 l paliwa, zaoszczędził w stosunku do normy 3,15 l paliwa, użytkowany w okresie kontroli przez 2 pracowników.

Zespół kontrolny stwierdza, że od ostatniej kontroli w tym zakresie przeprowadzonej w 2009 r. podniesiono efektywność wykorzystania floty samochodów służbowych do wykonywania zadań statutowych WIWet. Bydgoszcz. *Tym niemniej należałoby jeszcze przeanalizować strukturę wyjazdów służbowych w celu podniesienia stopnia wykorzystania będącego w dyspozycji taboru pojazdów.*

W dniu 25 września br. zespół kontrolny otrzymał pisemne wyjaśnienie Kierownika Zespołu ds. Administracyjnych, z którego wynika, że efektem powyższej kontroli będzie przekazanie jednego z pojazdów do końca października 2014 r. Powiatowemu Lekarzowi Weterynarii w Rypinie, zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów o sposobie i trybie gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego. Tym samym, powstanie możliwość lepszego wykorzystania pozostałej części pojazdów.

e) Kontrola kart drogowych pojazdów służbowych WIWet. Bydgoszcz.
W zakresie składania zamówień na środek transportu zespół kontrolny nie stwierdził żadnych naruszeń przepisów wewnętrznych. Karty drogowe są zgodne z ogólnym wzorem dla kart drogowych i zawierają one wszystkie istotne elementy jak: nr karty, określenie pojazdu: marka, typ, nr rej., paliwo, miejsce garażowania, nazwisko i imię kierowcy, godz. pobrania, godz. oddania pojazdu, zlecający wyjazd i inne.
Wszystkie poddane kontroli karty drogowe wypełniane są w sposób czytelny, rzetelny i kompletny.

f) Kontroli poddano 100 kart drogowych na ogólną liczbę 604 kart drogowych wydanych w okresie kontrolowanym. Analiza szczegółowa znajduje się w tabeli.
Przeprowadzono porównanie kosztów wynikających z jazdy samochodami służbowymi na wybranych trasach w kontekście kosztów jakie mogłyby stanowić jazdy po tych samych trasach środkami transportu PKS i PKP. Koszt jazdy środkami komunikacji masowej jest tańszy w zależności od trasy od 30 do 50% w stosunku do jazd samochodami, co wynika z zestawienia. Natomiast struktura wyjazdów wskazuje, że wiele transportów dotyczy przewozu próbek weterynaryjnych do badań i nie mogą one być przewożone w inny sposób jak tylko pojazdami do tego przeznaczonymi, co wynika między innymi z procedury pobierania i przesyłania próbek do laboratoryjnych badań. Również spora część wyjazdów na terenie miasta i niektóre poza wiąże się z dokonywanymi niezbędnymi zakupami.

g) W wyniku kontroli kart drogowych stwierdzono, że w 64 przypadkach nie wskazano celu wyjazdu, a ograniczono się jedynie do podania trasy przejazdu. *W sytuacji braku delegacji z której wynikałby cel wyjazdu, należałoby na karcie drogowej w pkt. uwagi odnotowywać cel wyjazdu.* Taki zapis w karcie drogowej umożliwiałby większą kontrolę w zakresie zasadności wykorzystania taboru pojazdów.

h) Kierownik zespołu ds. administracyjnych w okresie 8 miesięcy br. przeprowadził 4 kontrole dokumentacji pojazdów z czego sporządził stosowne notatki służbowe. Złożył także obszerne wyjaśnienia dotyczące sprawowanego nadzoru zespołu administracyjnego nad całokształtem zagadnień dotyczących utrzymywania floty pojazdów służbowych.
Uwzględniając specyfikę pracy jednostki kontrolowanej oraz zasady przewożenia pobranego materiału i próbek, zespół kontrolny nie wnosi uwag w zakresie oszczędności, zasadności i celowości wykorzystania taboru pojazdów do celów służbowych.

3. Spełnianie wymogów formalnoprawnych delegacji służbowych.

a) Wybranej próbie 100 kart drogowych odpowiadało 35 delegacji, natomiast w 52 przypadkach brak wystawionych delegacji jest zgodny z regulacjami wewnętrznymi, a w pozostałych 13 przypadkach powody braków poszczególnych delegacji były wyjaśniane przez pracowników WIWet korzystających z pojazdów. Poszczególne wyjaśnienia odnośnie braków stanowią dowody kontroli. Stosowne wyjaśnienie złożył również z upoważnienia Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii Kierownik Zespołu ds. administracyjnych. Skutkiem stwierdzenia przez zespół kontrolny nieuzasadnionych braków delegacji Kujawsko-Pomorski Wojewódzki

Lekarz Weterynarii zobligował pisemnie Kierownika ZHW w Bydgoszczy oraz Kierownika ZHW OT w Toruniu i we Włocławku do każdorazowego wystawiania, ewidencjonowania i gromadzenia delegacji.

*Braki delegacji stwierdzono w następujących **10** pozycjach tj.* nr 7 (nr karty 0385858), nr 8 (nr karty 3963383), nr 12 (nr karty 3963379), nr 13 (nr karty 3963378), nr 14 (nr karty 3963377), nr 20 (nr karty 3963724), nr 24 (nr karty 0148112), nr 63 (nr karty 0385490), nr 72 (nr karty 0385948), nr 84 (nr karty 0385653) wymienionych w tabeli „Braki delegacji".

*W **3** kolejnych przypadkach nie stwierdzono delegacji, jak również nie zdiagnozowano przyczyn ich braku z uwagi na absencję pracowników, którzy we wskazanych przypadkach odbywali podróże służbowe.*

Z wyjaśnień kierownika ds. administracyjnych wynika, że Wojewódzki Lekarz Weterynarii zobowiązał kierowników ZHW w Bydgoszczy, Toruniu i we Włocławku do określania celu wyjazdu służbowego oraz wystawiania delegacji na jazdy poza stałe miejsce pracy.

b) Wszystkie delegacje dla pracowników ZHW w obrębie województwa kujawsko-pomorskiego wystawia ZHW w Bydgoszczy. W związku z tym we wszystkich sekretariatach ZHW są rejestry poleceń wyjazdów służbowych na teren województwa. Główny rejestr delegacji znajduje się w sekretariacie Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii w Bydgoszczy. Rejestrowane są w nim polecenia wyjazdów służbowych dla wszystkich pracowników WIWet w Bydgoszczy na teren województwa oraz poza województwo (w tym dla pracowników wszystkich oddziałów terenowych ZHW oraz ZHW w Bydgoszczy na wyjazdy poza województwo kujawsko-pomorskie). Konsekwencją powyższych rozwiązań jest lokalizacja segregatorów z delegacjami bezkosztowymi we wszystkich czterech miejscach, a segregatory z delegacjami generującymi wydatki znajdują się w Zespole ds. finansowo-księgowych WIWet w Bydgoszczy.

c) procedura i dokumentowanie podróży służbowych są szczegółowo opisane w punkcie 6 załącznika do zarządzenia nr 9/2013. *Zespół kontrolny stwierdził, że na poddaną kontroli próbę 100 delegacji w 36 przypadkach nie odnotowano potwierdzenia pobytu służbowego, co jest niezgodne z punktem 6.4 wspomnianego załącznika.*

d) przeprowadzona kontrola wykazała, że wszystkie skontrolowane druki delegacji zostały rozliczone w wymaganym terminie 14 dni od zakończenia podróży, co jest zgodne punktem 6.7 załącznika.

e) do skontrolowanych druków poleceń wyjazdów służbowych, które wiązały się z kosztami wyjazdów np. noclegów dołączane są odpowiednie dokumenty potwierdzające ich wysokość. Dane zawarte w drukach delegacji są kompletne pod względem wymagań dla właściwego ich rozliczenia. Kontrola wykazała prawidłowość rozliczania delegacji.

f) *w trakcie kontroli stwierdzono 2 przypadki (delegacje nr 119 i 331), kiedy druk polecenia wyjazdu służbowego wystawiony dla Zastępcy Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii został podpisany przez Kujawsko-Pomorskiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii, co jest niezgodne z zapisami punktu 6.2 załącznika do zarządzenia nr 9/2013, bowiem winien być podpisany przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego lub Wicewojewodę.* Na tę okoliczność pobrano stosowne wyjaśnienia oraz dokumentację zakresów czynności i upoważnień.

g) *kontrola rejestrów wykazała podwójną rejestrację delegacji nr 251/2014 (numer w głównym rejestrze sekretariatu WIWet), która została zarejestrowana błędnie również w rejestrze Zakładu Higieny Weterynarii pod numerem 19.* Na tę okoliczność pobrano

stosowne wyjaśnienia, które złożyła z upoważnienia Kierownika ZHW lek. wet. Elwira Buczek-Szwenke – Kierownik Pracowni Serologicznej.

h) w WIWet funkcjonuje stanowisko Pełnomocnika ds. systemu zarządzania jakością. W kontrolowanym okresie plan audytu nie obejmował tematyki delegacji służbowych.

i) *zespół kontrolny stwierdził istnienie polecenia wyjazdu służbowego, w ramach którego pracownik przedłużył o jeden dzień pobyt. W tym dodatkowym dniu nie realizował on celu w jakim udał się w podróż służbową. Analiza pobranych dokumentów wzbudziła wątpliwości zespołu kontrolnego. W związku z tym pobrano stosowne wyjaśnienia, udzielone przez Kierownika Zespołu ds. administracyjnych z upoważnienia Kujawsko-Pomorskiego Lekarza Weterynarii.*

4. W wyniku przeprowadzonej kontroli wskazać należy na następujący zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości:

- brak jest regulacji wewnętrznych dotyczących wymagań w zakresie dokumentowania wyjazdu pojazdów Oddziałów Terenowych w Toruniu i we Włocławku w obrębie tych miast,

- stwierdzono brak umocowania w punkcie 6.5 zarządzenia nr 9/2013 dla podpisywania delegacji wystawianych Kierownikowi ZHW w Bydgoszczy na teren województwa przy jednocześnie występującej tego typu regulacji odnoszącej się do Kierowników ZHW OT Toruń i OT Włocławek,

- w dziesięciu przypadkach wyjazdów stwierdzono nieuzasadniony brak delegacji,

- w dwóch przypadkach delegacje zostały wystawione przez osobę nieposiadającą umocowania do tej czynności,

- stwierdzono jeden przypadek zdublowania rejestracji polecenia wyjazdu służbowego w dwóch odrębnych rejestrach,

- w części przypadków stwierdzono na druku polecenia wyjazdu służbowego brak potwierdzenia pobytu służbowego,

- w dwóch przypadkach pojazdów służbowych stwierdzono znacząco niski procent wykorzystania w stosunku do pozostałego taboru.

Za powyższe uchybienia i nieprawidłowości odpowiedzialność ponosi:
- w zakresie wykorzystania floty pojazdów oraz jej dokumentacji – Kierownik Zespołu ds. administracyjnych mgr inż. Mirosław Kwiatkowski,
- w zakresie regulacji wewnętrznych, wystawianych delegacji oraz z tytułu sprawowanego nadzoru – Kujawsko-Pomorski Wojewódzki Lekarz Weterynarii lek. wet. Roman Ratyński.

Do ustaleń kontroli zawartych w projekcie wystąpienia pokontrolnego z dnia 23.12.2014 r. zostało zgłoszone jedno zastrzeżenie w dniu 30 grudnia 2014 r. Przedmiotowe zastrzeżenie dotyczyło niewłaściwej treści punktu 4 tiret 7 Projektu w brzmieniu „w większości przypadków na druku polecenia wyjazdu służbowego nie wskazano celu wyjazdu, a ograniczono się jedynie do podania trasy przejazdu". Zastrzeżenie uwzględniono w całości i wykreślono pkt 4 tiret 7. Dokonano również wykreślenia zdania ostatniego wiersza strony 2 *„Zgodnie z nią pracownicy WIWet zgłaszają potrzeby użytkowania pojazdów służbowych"*, co wynika z powtórzenia tego zdania i jest oczywistą omyłką. Poza tym nie dokonano innych sprostowań, skreśleń ani uzupełnień.

W związku z powyższymi ocenami, uwagami i wnioskami zalecam Panu podjęcie następujących działań w celu wyeliminowania stwierdzonych w wyniku kontroli uchybień i nieprawidłowości i usprawnienia funkcjonowania działalności jednostki kontrolowanej a w szczególności:

– weryfikację uregulowań wewnętrznych w odniesieniu do zasad dokumentowania wyjazdów pojazdów służbowych w obrębie miast Torunia i Włocławka,

- weryfikację zasad wystawiania delegacji służbowych dla kierownika ZHW w Bydgoszczy,
- podpisywanie delegacji służbowych wyłącznie przez osoby do tego uprawnione,
- przestrzeganie zasad związanych z rejestracją wszystkich poleceń wyjazdów służbowych, potwierdzaniem pobytu służbowego na drukach delegacji oraz zwrotem druków delegacji bezkosztowych do sekretariatu, który wystawił polecenie wyjazdu służbowego,
- bieżącą analizę posiadanej floty w celu efektywnego wykorzystania pojazdów.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

Na podstawie art. 49 ustawy z dnia 15 lipca 2011r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) oczekuję od Pana w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia, informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI
Ewa Mes