

**PROTOKÓŁ  
KONTROLI PROBLEMOWEJ  
W WOJEWÓDZKIM INSPEKTORACIE TRANSPORTU DROGOWEGO  
W LUBLINIE**

Jednostka kontrolowana:

Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Lublinie (w dalszej części protokołu nazywany WITD), Al. Kompozytorów Polskich 8, 20 -113 Lublin.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą – Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego – **Cezary Jurkowski.**

Kontrolujący:

**Marek Świtka** - kierownik Oddziału Kontroli w Wydziale Nadzoru i Kontroli LUW w Lublinie koordynator kontroli, działający na podstawie upoważnienia Wojewody Lubelskiego nr 11/09 z dnia 7 sierpnia 2009 r.

**Teresa Ciechomska** – kierownik Oddziału Kontroli Wydziału Finansów i Budżetu LUW w Lublinie, działająca na podstawie upoważnienia Wojewody Lubelskiego nr 48/09 z dnia 7 sierpnia 2009 r.

Termin kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w okresie od dnia 7 sierpnia do dnia 9 października 2009 r. z przerwami;

Marek Świtka w dniu 15 września 2009 r.

Teresa Ciechomska w dniach 10-21 i 31 sierpnia 2009 r., 16-17, 23-30 września 2009 r. oraz 2,7, i 8 października 2009r.

Okres objęty kontrolą:

W zakresie objętym kontrolą Wydziału Nadzoru i Kontroli od dnia 15 września 2008 r. do dnia kontroli.

W zakresie objętym kontrolą Wydziału Finansów i Budżetu od dnia 1 stycznia 2009r. do 30 czerwca 2009 r.

Przedmiot kontroli

- 1) Wykonanie zaleceń pokontrolnych z dnia 11 sierpnia 2008 r.
- 2) Prawidłowość stosowania procedur obowiązujących w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Lublinie
- 3) Prawidłowość i terminowość realizacji wydatków budżetowych w ramach planu finansowego Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie w tym wynagrodzenia za okres: styczeń – czerwiec 2009 r.

Wyjaśnienie udzielali:

- 1/**pan Cezary Jurkowski** – Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie,
- 2/**pan Jan Sokół** - Zastępca Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie
- 3/**pani Teresa Zinkiewicz** – Naczelnik Wydziału Administracyjno – Technicznego,
- 4/**pani Justyna Ćwirta-Szadura** – radca prawny – koordynator samodzielnych stanowisk ds. prawnych.
- 5/**pan Mariusz Szabala** – Naczelnik Wydziału Inspekcji
- 6/**pani Mirosława Wiater** – Główny Księgowy
- 7/**pan Artur Madej** – referent do spraw informatyki, Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej WITD
- 8/ **pani Aneta Milczuk** – specjalista ds. kadr.

Ustalenia organizacyjne:

Funkcję Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie pełni pan Cezary Jurkowski powołany na stanowisko w dniu 10 marca 2008 r. przez panią Genowefę Tokarską Wojewodę Lubelskiego.

Funkcję Zastępcy Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie pełni pan Jan Sokół powołany na stanowisko w dniu 1 lipca 2008 r. przez panią Genowefę Tokarską Wojewodę Lubelskiego.

Funkcję Głównego Księgowego pełni pani Mirosława Wiater, zatrudniona na obecnym stanowisku w pełnym wymiarze czasu pracy od dnia 1 stycznia 2005 r. Według dokumentów zamieszczonych w teczce akt osobowych posiada kwalifikacje do zatrudnienia na stanowisku głównego księgowego.

Podstawę organizacyjną Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie uregulowano w Regulaminie Organizacyjnym Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie wprowadzonym Zarządzeniem Nr 7/07 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 18 lipca 2007 r., który następnie został w części zmieniony Zarządzeniem Nr 14/2008 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 31.03.2008 r. oraz Zarządzeniem nr 8 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 28 kwietnia 2009 r. zmieniającym Zarządzenie w sprawie ustalenia regulaminu organizacyjnego Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie.

W dniu 15 czerwca 2009 r. przedmiotowe Zarządzenie zostało zatwierdzone przez panią Genowefę Tokarską Wojewodę Lubelskiego. ( akta kontroli karta k. 1-9 ).

Regulamin Organizacyjny określa szczegółową organizację oraz tryb pracy Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie, w tym zakresy działania jego Wydziałów i samodzielnych stanowisk pracy.

Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Lublinie posiada następującą wewnętrzną strukturę organizacyjną:

- 1) Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego;
- 2) I Zastępca Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie;
- 3) II Zastępca Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie;
- 4) Wydział Finansowo – Księgowy;
- 5) Wydział Inspekcji;
  - a) Oddział Terenowy Wydziału Inspekcji w Międzyrzecu Podlaskim,
  - b) Oddział Terenowy Wydziału Inspekcji w Zamościu
- 5) Samodzielne stanowiska do spraw prawnych;
- 6) Wydział Administracyjno – Techniczny;
- 7) Samodzielne stanowisko do spraw kadr;
- 8) Pełnomocnik do spraw Ochrony Informacji Niejawnych.

Na podstawie § 9 Regulaminu Wojewódzki Inspektor kierując Inspektoratem:

- 1) zapewnia wykonywanie zadań Inspekcji Transportu Drogowego na obszarze województwa,
- 2) organizuje kontrolę przestrzegania przepisów w zakresie transportu drogowego i niezarobkowego krajowego i międzynarodowego przewozu drogowego

Na podstawie § 9 ust. 6 I Zastępca Wojewódzkiego Inspektora sprawuje bezpośredni nadzór nad Wydziałem Inspekcji, II Zastępca Wojewódzkiego Inspektora sprawuje bezpośredni nadzór nad Wydziałem Administracyjno – Technicznym, a także wykonują zadania ustalone przez Wojewódzkiego Inspektora.

Do dnia kontroli II Zastępca Wojewódzkiego Inspektora nie został powołany.

Zadanie przypisane Regulaminem II Zastępcy nadzoruje Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego.

W czasie nieobecności Wojewódzkiego Inspektora jego obowiązki pełni, przejmując jego zadania i kompetencje w zakresie określonym przez Wojewódzkiego Inspektora, I Zastępca, w przypadku nieobecności I Zastępcy obowiązki przejmuje II Zastępca. Obowiązki te może pełnić, przejmując zadania i kompetencje Wojewódzkiego Inspektora również inna osoba wyznaczona pisemnie przez Wojewódzkiego Inspektora. Osoba pełniąca zastępstwo w czasie nieobecności Wojewódzkiego Inspektora przekraczające okres 3 dni każdorazowo wyznaczana jest na piśmie. ( § 9 ust 7 Zarządzenia ).

Podczas nieobecności Wojewódzkiego Inspektora spowodowanych przyczynami losowymi, lub innymi okolicznościami nie dającymi się przewidzieć zastępstwo

pełni I Zastępca, natomiast w przypadku nieobecności I Zastępcy obowiązki przejmuje II Zastępca. ( § 9 ust. 8 Zarządzenia ).

Wydziałem kieruje Naczelnik według zasady jednoosobowego kierownictwa, który jest odpowiedzialny za prawidłowy podział pracy, organizację oraz wyniki pracy Wydziału. Wydziałem Inspekcyjnym w czasie nieobecności Naczelnika kieruje Zastępca Naczelnika Wydziału Inspekcji. ( § 16 ust. 1 Regulaminu ).

W okresie nieobecności Naczelnika Wydziału i Zastępcy Naczelnika Wydziału lub w innym przypadku czasowej niemożności wykonywania przez niego obowiązków zastępstwo pełni wyznaczony przez Wojewódzkiego Inspektora pracownik Wydziału. ( § 16 ust. 2 Regulaminu ).

Pracę samodzielnych stanowisk pracy koordynują wyznaczeni pracownicy, odpowiedzialni bezpośrednio przed Wojewódzkim Inspektorem. Wojewódzki Inspektor powierza koordynowanie pracą samodzielnych stanowisk do spraw prawnych radcy prawnemu inspektoratu. ( § 16 ust. 3 Regulaminu ).

Wydziałem Finansowo – Księgowym kieruje Główny Księgowy, odpowiedzialny za prawidłowy podział pracy, organizację oraz wyniki pracy. ( § 16 ust. 4 Regulaminu ).

Województwo lubelskie podzielone zostało na trzy obszary kontroli.

Obszar kontroli bezpośrednio podlegający pod WITD w Lublinie obejmuje powiaty: lubelski, świdnicki, puławski, łęczyński, lubartowski, chełmski, włodawski, krasnostawski, kraśnicki, janowski, i opolski oraz powiat grodzki Lublin i powiat grodzki Chełm. ( § 16 ust. 5 Regulaminu ).

Oddziały Terenowe Wydziału Inspekcji obejmują swoją właściwością powiaty:

- 1) Oddział Terenowy z siedzibą w Międzyrzeczu Podlaskim : bialski, parczewski, łukowski, radzyński, rycki oraz powiat grodzki Biała Podlaska.
- 2) Oddział Terenowy z siedzibą w Zamościu : zamojski, biłgorajski, tomaszowski, hrubieszowski oraz powiat grodzki Zamość. ( § 16 ust. 6 Regulaminu. )

Pracami Oddziału kieruje wyznaczony przez Wojewódzkiego Inspektora kierownik Oddziału, bezpośrednio podległy Naczelnikowi Wydziału Inspekcji.

W okresie nieobecności wyznaczonego inspektora kierującego Oddziałem lub w innym przypadku czasowej niemożności wykonywania przez niego obowiązków zastępstwo pełni wyznaczony przez Naczelnika Wydziału Inspekcji pracownik Oddziału lub Wydziału Inspekcji.

***Struktura zatrudnienia w jednostce w odniesieniu do struktury organizacyjnej - stan zatrudnienia ogółem, w tym w poszczególnych Oddziałach Terenowych.***

Stan zatrudnienia w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Lublinie na dzień 15.09.2009 r., przedstawia się następująco;

Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Lublinie posiada łącznie 54 etaty, z tego 47 etatów dla pracowników korpusu służby cywilnej oraz 7 etatów dla pozostałych pracowników.

W skład Korpusu Służby Cywilnej wchodzi:

Wydział Inspekcji :

Ogółem: 35 pracowników, w tym:

- Naczelnik Wydziału Inspekcji,
- Zastępca Naczelnika Wydziału Inspekcji,
- Kierownik Oddziału Terenowego w Międzyrzeczu Podlaskim,
- Kierownik Oddziału Terenowego w Zamościu,

10 inspektorów w obszarze działania WITD w Lublinie,

11 inspektorów w obszarze działania Oddziału Terenowego w Międzyrzeczu Podlaskim,

10 inspektorów w obszarze działania Oddziału Terenowego w Zamościu,

Samodzielne stanowiska do spraw prawnych :

Ogółem: 4 pracowników, w tym:

- radca prawny - koordynator,
- 2 referentów prawnych,
- 1 referent ds. windykacji.

Wydział Administracyjno - Techniczny:

Ogółem: 3 pracowników, w tym:

- Naczelnik Wydziału Administracyjno - Technicznego,
- referent ds. informatyki,
- referent – zatrudniony na umowę zastępstwo za pracownika przebywającego na urlopie wychowawczym.

Wydział Finansowo Księgowy:

- Naczelnik Wydziału Finansowo – Księgowego,
- księgowa

#### Samodzielne stanowisko ds kadr

- Specjalista ds. kadr

#### Stanowiska pracowników niewchodzących w skład korpusu służby cywilnej:

1. Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie,
2. Zastępca Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie,
3. sekretarka – w strukturze Wydziału Administracyjno - Technicznego,
4. administrator w strukturze Wydziału Administracyjno - Technicznego
5. starszy administrator - w strukturze Wydziału Administracyjno - Technicznego,
6. kasjer - w strukturze Wydziału Finansowo - Księgowego,
7. administrator w strukturze Wydziału Inspekcji.

Funkcję Naczelnika Wydziału Inspekcji pełni od dnia 1 grudnia 2008 r. pan Mariusz Szabała.

Na podstawie zakresu obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności (zakresu czynności) przyjętego w dniu 1 grudnia 2008 r. r. do obowiązków pana Mariusza Szabały należy m.in:

1. kierowanie pracami Wydziału Inspekcji,
2. podział zadań kontrolnych, planowanie i nadzorowanie realizacji skoordynowanych planów kontroli przez poszczególne Oddziały Wydziału Inspekcji,
3. prowadzenie analizy materiałów pokontrolnych przygotowanych przez inspektorów pod kątem prawidłowego wykonywania obowiązków służbowych przez prowadzącego postępowanie inspektora,
4. nadzór i koordynacja działań związanych ze sporządzanymi na potrzeby GITD oraz na polecenie LWITD lub jego zastępcy okresowymi sprawozdaniami i informacjami z wyników kontroli i realizacji planów kontroli,
5. kontrola prawidłowości prowadzonego przez inspektorów postępowania mandatowego,
6. kontrolowanie realizacji przydzielonych inspektorom zadań określonych w planie kontroli i doraźnych oraz udzielanie co do sposobu ich realizacji,
7. kontrola pracy inspektorów wykonywanej na drodze i w przedsiębiorstwach
8. realizacja zadań określonych w art. 50 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym .



Od dnia 1 grudnia 2008r. do dnia 15 czerwca 2009 r. Naczelnik Wydziału Inspekcji podlegał bezpośrednio Lubelskiemu Wojewódzkiemu Inspektorowi Transportu Drogowego w Lublinie.

Od dnia 15 czerwca 2009 r. Naczelnik Wydziału Inspekcji podlega bezpośrednio I Zastępcy Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie.

**(akta kontroli strona 10 - 21).**

Funkcję Kierownika Oddziału Terenowego Wydziału Inspekcji w Zamościu pełni od dnia 15 stycznia 2007 r. pan Wiesław Gruszecki .

**( akta kontroli strona 22 - 33 )**

Funkcję Kierownika Oddziału Terenowego Wydziału Inspekcji w Międzyrzecu Podlaskim pełni od dnia 2 marca 2008 r. r. pan Radosław Grytczuk. .

**( akta kontroli strona 34 - 45).**

Kierownicy Oddziałów Terenowych podlegają służbowo bezpośrednio Naczelnikowi Wydziału Inspekcji.

Koordynatorem pracy samodzielnych stanowisk do spraw prawnych jest p. Justyna Ćwirta – Szadura – radca prawny WITD w Lublinie.

Na podstawie *zakresu* obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności ( zakresu czynności) przyjętego w dniu 16 czerwca 2009 r. do obowiązków pani Justyny Ćwirty Szadury należy m.in:

1. prowadzenie obsługi prawnej WITD,
2. koordynowanie pracami samodzielnych stanowisk ds. prawnych,
3. opracowanie rozwiązań organizacyjnych określających funkcjonowanie Inspektoratu oraz przygotowywanie projektów aktów prawnych związanych ze zmianami struktury komórek organizacyjnych,
4. realizacja kontroli wewnętrznej w WITD w Lublinie, kontrola pracy poszczególnych Wydziałów, stanowisk pracy a także realizacja konkretnych zadań zgodnie i na podstawie udzielonego przez Wojewódzkiego Inspektora upoważnienia,
5. opiniowanie zarządzeń wewnętrznych oraz instrukcji Inspektoratu.

Radca prawny - koordynator samodzielnych stanowisk do spraw prawnych podlega bezpośrednio Lubelskiemu Wojewódzkiemu Inspektorowi Transportu Drogowego w Lublinie.

Pani Justyna Ćwirta - Szadura pełniła funkcję Naczelnika Wydziału Organizacyjno Prawnego WITD w Lublinie od dnia 13 września 2004 r. do dnia 15 czerwca 2009 r.

**( akta kontroli strony 46 - 60).**

Funkcję Naczelnika Wydziału Administracyjno – Technicznego pełni od dnia 12 maja 2008 r. pani Teresa Zinkiewicz.

Na podstawie obowiązującego zakresu obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności (zakresu czynności) przyjętego w dniu 15 czerwca 2009 r. do obowiązków pani Teresy Zinkiewicz należy m.in:

1. Obsługa administracyjna i biurowa Inspektoratu,
2. prowadzenie zbioru oryginałów umów,
3. prowadzenie spraw prawidłowego zabezpieczania i ochrony Wojewódzkiego Inspektoratu oraz opracowanie i aktualizowanie planu ochrony Wojewódzkiego Inspektoratu,
4. prowadzenie korespondencji i zlecanie do wykonania przez Mennicę Państwową pieczęci urzędowych Wojewódzkiego Inspektoratu, a także zwracanie celem ich zniszczenia,
5. zaopatrywanie jednostek organizacyjnych Wojewódzkiego Inspektoratu w pieczęcie i stemple oraz prowadzenie ich ewidencji,
6. wykonywanie czynności związanych z ewidencjonowaniem i przechowywaniem dokumentów niejawnych zgodnie z ustawą z dnia 22 stycznia 1999 r. o ochronie informacji niejawnych,
7. współdziałanie z wydziałami i samodzielnymi stanowiskami WITD w zakresie stosowania jednolitego rzeczowego wykazu akt oraz sprawowanie nadzoru w zakresie stosowania przepisów instrukcji kancelaryjnej,
8. przygotowywanie postępowań o udzielenie zamówień publicznych zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Od dnia 12 maja 2008 r. do dnia 30 czerwca 2008 r. Naczelnik Wydziału Administracyjno – Technicznego podlegał bezpośrednio Lubelskiemu Wojewódzkiemu Inspektorowi Transportu Drogowego w Lublinie.

Od dnia 1 lipca 2008 r. do dnia 15 czerwca 2009 r. Naczelnik Wydziału Administracyjno- Technicznego podlegał bezpośrednio I Zastępcy Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie.

Od dnia 15 czerwca 2009 r. Naczelnik Wydziału Administracyjno – Technicznego podlega bezpośrednio Lubelskiemu Wojewódzkiemu Inspektorowi Transportu Drogowego w Lublinie.

**( akta kontroli str. 62 -74 ).**

Funkcję Głównego Księgowego pełni od dnia 1 sierpnia 2007 r. pani Mirosława Wiater.

Na podstawie obowiązującego zakresu obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności (zakresu czynności) przyjętego w dniu 15 czerwca 2009r. do obowiązków pani Mirosławy Wiater należy m.in:

1. prowadzenie rachunkowości WITD zgodnie z obowiązującymi przepisami,
2. nadzór i realizacja zadań wynikających z instrukcji wewnętrznej obiegu dokumentów, instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo- księgowych, instrukcji inwentaryzacyjnej, instrukcji kontroli wewnętrznej oraz innych zarządzeń obowiązujących w Inspektoracie,
3. sporządzanie układu wykonawczego budżetu WITD,



4. sporządzanie rocznego harmonogramu wydatków i dochodów oraz comiesięcznych zapotrzebowań na środki budżetowe,
5. prawidłowe i terminowe rozliczanie należności i zobowiązań pieniężnych
6. dokonywanie wstępnej kontroli kompletności i rzetelności dokumentów, dotyczących operacji finansowych przygotowywanych przez innych pracowników WITD.

Z tytułu wykonywania obowiązków na stanowisku pracy Głównego Księgowego pani Mirosława Wiater jest odpowiedzialna za naruszenie dyscypliny finansów publicznych na podstawie ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

Naczelnik Wydziału Finansowo - Księgowego podlega bezpośrednio Lubelskiemu Wojewódzkiemu Inspektorowi Transportu Drogowego w Lublinie.

**( akta kontroli str. 75 - 82).**

Funkcję specjalisty ds. kadr pełni pani Aneta Milczuk zatrudniona na stanowisku od dnia 1 marca 2008 r.

Na podstawie obowiązującego zakresu obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności ( zakresu czynności) przyjętego w dniu 10 marca 2008r. do obowiązków pani Anety Milczuk należy m.in:

1. sporządzanie listy płac oraz obliczanie i odprowadzanie składek na ubezpieczenie społeczne oraz podatku
2. prowadzenie spraw związanych z realizacją zadań Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie wynikających z ustawy o służbie cywilnej:
  - prowadzenie spraw związanych z naborem kandydatów do korpusu służby cywilnej,
  - prowadzenie spraw związanych z nawiązywaniem i trwaniem stosunku pracy z członkami korpusu służby cywilnej i z pozostałymi pracownikami oraz wykonywanie czynności związanych z ustaniem stosunku pracy,
  - szkoleń członków korpusu służby cywilnej,
  - ustalania wynagrodzenia dla członków korpusu,
3. dokonywanie czynności z zakresu prawa pracy wobec osób zatrudnionych w Inspektoracie
4. wydawanie zaświadczeń niezbędnych do ustalenia uprawnień do zasiłku rodzinnego oraz wysokości wynagrodzenia dla potrzeb ZUS,
5. przygotowywanie dokumentów oraz ewidencjonowanie środków ZFŚS w oparciu o obowiązujące przepisy,
6. planowanie szkoleń dla inspektorów we współpracy z Głównym Inspektorem
7. prowadzenie spraw związanych z wydawaniem i cofaniem świadectw doradców do spraw bezpieczeństwa w transporcie towarów niebezpiecznych, prowadzenie ewidencji doradców oraz organizacja egzaminów na doradców i kandydatów na doradców,
8. przygotowywanie sprawozdań.

**( akta kontroli str. 83 – 85 ).**

W dniu 25 czerwca 2009 r. weszło w życie Zarządzenie nr 14/2009 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie w sprawie powierzenia samodzielnemu stanowisku do spraw kadr w WITD w Lublinie na czas oznaczony od dnia 25 czerwca 2009 r. do dnia 30 lipca 2010 r. obowiązku sporządzania list płac oraz obliczania i odprowadzania pochodnych od wynagrodzeń wynikających z zakresu działania Wydziału Finansowo – Księgowego WITD w Lublinie.

Na podstawie § 1 Zarządzenia Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie powierzył samodzielnemu stanowisku do spraw kadr w WITD w Lublinie sporządzanie list płac oraz obliczanie i odprowadzanie pochodnych od wynagrodzeń określonych w § 20 ust. 1 pkt 16 Zarządzenia nr 8/2009 WITD w Lublinie z dnia 28.04.2009 r. zmieniające zarządzenie w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego WITD w Lublinie, które zostało ujęte w zakresie działania Wydziału Finansowo Księgowego w WITD.

**( akta kontroli str. 86 ).**

Nadmienić należy, że od 2008 r. w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Lublinie nastąpił wzrost zatrudnienia o 17 inspektorów transportu drogowego.

W Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Lublinie nie został uregulowany sposób zastępstwa w przypadku nieobecności specjalisty do spraw kadr. Celem prawidłowego wykonywania zadań przez samodzielne stanowisko ds. kadr należy, zdaniem kontrolujących, rozważyć wzmocnienie kadrowe. Przy obecnym stanie zatrudnienia i wykonywania tylko przez jednego pracownika tak szerokiego zakresu zadań nałożonych zakresem obowiązków, mogą powstać obawy co do efektywności i prawidłowości wykonywania zadań.

**Kontrole zewnętrzne:**

1. Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział Wojewódzki w Lublinie, Wydział Kontroli Płatników Składek przeprowadził kontrolę w 2007 roku. Kontrolą objęto prawidłowość i rzetelność obliczania, potrącania i opłacania składek na ubezpieczenie społeczne oraz innych składek i wpłat oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego za okres od dnia 1-09-2004 r. do 31-10-2007 r.
2. Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Lublinie przeprowadziła kontrolę w 2008 r. Przedmiotem kontroli była realizacja budżetu okresie 2007 r.
3. Lubelski Urząd Wojewódzki, Wydział Finansów i Budżetu, Oddział Kontroli Finansowej Lublinie w 2008 r. okresie od 7 do 27 października 2008 r. przeprowadził kontrolę w zakresie prawidłowości naliczania, pobierania i egzekwowania dochodów budżetowych oraz terminowość odprowadzania pobranych dochodów na rachunek budżetu państwa w okresie od 1 stycznia do 30 września 2008 roku.

4. Lubelski Urząd Wojewódzki, Wydział Nadzoru i Kontroli, Oddział Kontroli w 2008 r. okresie od 21 stycznia do dnia 22 lutego 2008 r. przeprowadził kontrolę w zakresie prawidłowości realizacji zadań w WITD w Lublinie.

### ***Realizacja zaleceń pokontrolnych***

W terminie od dnia 21 stycznia do dnia 22 lutego 2008 r. w WITD w Lublinie została przeprowadzona kontrola problemowa przez pracowników Oddziału Kontroli Wydziału Nadzoru i Kontroli Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie.

Zakres kontroli i jej ustalenia zawiera protokół podpisany przez Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie w dniu 16 czerwca 2008 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli udzielono zaleceń pokontrolnych:

1. Doprowadzić do stanu zgodnego z prawem zawartość Biuletynu Informacji Publicznej.
2. Wpływające do WITD w Lublinie odwołania przekazywać organowi II instancji w terminie wynikającym z art. 133 Kodeksu postępowania administracyjnego.
3. Zobowiązać pracowników prowadzących kontrole do sporządzania protokołów umożliwiających przeprowadzenie postępowania administracyjnego.

W dniu 12 września 2008 r. Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie poinformował Panią Genowefę Tokarską Wojewodę Lubelskiego o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych:

W przedmiocie doprowadzenia do stanu zgodnego z prawem zawartości BIP, Wojewódzki Inspektor Transportu zobowiązał się *do sukcesywnego zamieszczania wymaganych informacji dotyczących funkcjonowania Inspektoratu.*

*W celu utworzenia poprawnej struktury stron BIP zostały powzięte niezbędne działania, których owocem będzie doprowadzenie z początkiem 2009 r. zawartości Biuletynu Informacji Publicznej do stanu zgodnego z prawem.*

W odniesieniu do punktu drugiego zaleceń pokontrolnych tj. przekazywania organowi drugiej instancji wpływających do WITD w Lublinie odwołań od decyzji, Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego poinformował m.in., że *zobowiązano pracownika do przedkładania miesięcznej informacji dotyczącej ilości przekazanych odwołań do organu odwoławczego z uwzględnieniem terminów wynikających z art. 133 kpa, a w razie ich przekroczenia sporządzania pisemnych informacji odnośnie przyczyny ich uchybienia.*

*W przedmiocie zobowiązania inspektorów do sporządzania protokołów umożliwiających przeprowadzenie postępowania administracyjnego, odbyło się szkolenie dla wszystkich inspektorów, w trakcie którego zostali oni zobligowani do bezwzględnej realizacji zaleceń w ramach wykonywanych czynności kontrolnych(...). Ponadto w związku z prowadzoną bieżącą kontrolą wszystkich sporządzanych przez inspektorów protokołów i wydawanych decyzji, główny nacisk kontroli został położony na aspekty formalne i merytoryczne niniejszych dokumentów, nad którymi stały nadzór sprawują osoby bezpośrednio przełożone. Ponadto, osoby bezpośrednio przełożone na bieżąco*

*udzielają zaleceń i instrukcji dotyczących prawidłowego sporządzania protokołów umożliwiających przeprowadzenie postępowania administracyjnego.*

**( akta kontroli str. 87-90 )**

W dniu 2 marca 2009r. Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie wydał Zarządzenie nr 3/2009 w sprawie sprawowania nadzoru nad umieszczaniem i bieżącą aktualizacją informacji zamieszczanej w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na stronie internetowej Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie.

Na podstawie § 1 przedmiotowego Zarządzenia, z- ca Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie został zobowiązany do nadzorowania czynności związanych z publikowaniem i bieżącym aktualizowaniem informacji w BIP i strony internetowej WITD w Lublinie przez komórki organizacyjne WITD w Lublinie (...).

**(akta kontroli str. 91).**

Na podstawie zakresu obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności z dnia 15 września 2006 r. do obowiązków pana Artura Madeja referenta ds. informatycznych w WITD w Lublinie należy aktualizacja danych w Biuletynie Informacji Publicznej.

Na podstawie zakresu obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności z dnia 2 marca 2009 r. (przyjętego przez pana Artura Madeja w dniu 4 marca 2009 r.) do zakresu obowiązków na stanowisku pracy należy aktualizacja danych w Biuletynie Informacji Publicznej, wprowadzanie danych z Wydziału WAT do BIP po otrzymaniu stosownych materiałów zatwierdzonych przez bezpośredniego przełożonego, oraz nadzór nad aktualizacją danych w BIP.

**( akta kontroli str 92 - 94).**

Treść strony podmiotowej BIP – [www.witd.netbip.pl](http://www.witd.netbip.pl) nie odpowiada wymogom przepisów prawa. Zamieszczone na stronie informacje nie odpowiadają wymogom art. 6 ustawy o dostępie do informacji publicznej.

Stwierdzono następujące nieprawidłowości;

- nieumieszczono informacji o prowadzonych rejestrach, ewidencjach i archiwach oraz sposobach i zasadach udostępniania danych w nich zawartych ( art. 6 ust. 1 pkt 3 lit. f ustawy ),

- nieumieszczono dokumentacji przebiegu i efektów kontroli ( art. 6 ust. 1 pkt 4 lit.a tiret drugie ustawy ).

Na podstawie art. 8 ust.3 ustawy o dostępie do informacji publicznej WITD jest obowiązany do udostępniania w BIP informacji publicznych, o których mowa w art. 6 ust.1 pkt 1-3, pkt 4 lit a) tiret drugie (...).

Wyjaśnienia złożył pan Jan Sokół z-ca Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie.

*„ Nieprawidłowości w BIP stwierdzone podczas kontroli przeprowadzonej w WITD w Lublinie w dniach 21.01.-22.02.2008 r., a przedstawione w Protokole z tej kontroli zostały w minionym czasie wyeliminowane.*

*Naszą uwagę przywiązał jednak ostatni p. p. dotyczący „umieszczenia dokumentacji*

przebiegu i efektów kontroli (art.6 ust.1 pkt. 4 lit. a tiret drugi ustawy) ”.

Nadmieniam, że protokoły oraz zalecenia – wystąpienia pokontrolne z przeprowadzonych kontroli w WITD zostały umieszczone w BIP z zakładce – Kontrole zewnętrzne, natomiast protokoły i decyzje pokontrolne sporządzane przez Inspektorów WITD nie zostały umieszczone z powodu:

- 1 dużej ich ilości około 700-800 protokołów i decyzji miesięcznie – co przy brakach w obsadzie kadrowej staje się bardzo trudne, wręcz niewykonalne do prawidłowego umieszczenia w BIP (braki kadrowe – występowałam wielokrotnie bezskutecznie o dodatkowe etaty administracyjne).
- 2 temat ten wielokrotnie poruszany był na forum ogólnopolskich narad ITD jednak nie zapadły żadne wiążące ustalenia.
- 3 identyczna sytuacja występuje w pozostałych Wojewódzkich Inspektoratach Transportu Drogowego w Polsce.”

**(akta kontroli str. 95).**

Ilość przeprowadzonych kontroli ilustruje tabela. Według oświadczenia pana Adama Gorgola zastępcy Naczelnika Wydziału Inspekcji WITD w Lublinie liczba skontrolowanych pojazdów - 10.990 jest tożsama z ilością sporządzonych protokołów kontroli.

<b>Raport z okresu: 15.09.2008-11.08.2009</b>	
Rodzaj informacji	Sumy/ilość
Dni kontroli	2692
Liczba skontrolowanych pojazdów	10990
przewoźnicy krajowi	5299
przewoźnicy zagraniczni	5691
Transport drogowy	10364
Potrzeby własne	626
Liczba ważonych pojazdów	1184
przewoźnicy krajowi	459
przewoźnicy zagraniczni	725
Liczba wydanych decyzji o nałożeniu kary	1758
przewoźnicy krajowi	924
przewoźnicy zagraniczni	834
Kwota nałożonych kar	2930900
przewoźnicy krajowi	2033450
przewoźnicy zagraniczni	897450
Liczba wydanych decyzji o nałożeniu kary ("ważenie")	192
przewoźnicy krajowi	158
przewoźnicy zagraniczni	34
Kwota nałożonych kar ("ważenie")	437160
przewoźnicy krajowi	411040
przewoźnicy zagraniczni	26120
Liczba wydanych mandatów (PRD)	1704
przewoźnicy krajowi	1071
przewoźnicy zagraniczni	633



Kwota nałożonych kar w drodze mandatu (PRD)	173980
przewoźnicy krajowi	116440
przewoźnicy zagraniczni	57540
Liczba wydanych mandatów (UTD)	2039
przewoźnicy krajowi	1560
przewoźnicy zagraniczni	479
Kwota nałożonych kar w drodze mandatu (UTD)	449700
przewoźnicy krajowi	375900
przewoźnicy zagraniczni	73800
Liczba zatrzymanych dowodów rejestracyjnych	1173
przewoźnicy krajowi	879
przewoźnicy zagraniczni	294
Liczba skontrolowanych przedsiębiorstw	129
Ilość decyzji na przedsiębiorstwa	96
Liczba skontrolowanych dni pracy kierowców (podczas kontroli w przeds.)	37897
Kwota nałożonych kar na przedsiębiorstwo	1610700

**(akta kontroli str. 96 )**

### ***Terminowość przekazywania odwołań***

W okresie od 01.09.2008 r. do 30.06.2009 r. do Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie wpłynęło 136 odwołań od decyzji administracyjnych wydanych przez Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Wojewódzkiego w Lublinie

W 135 przypadkach organ I instancji na podstawie art. 133 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego ( tekst jednolity- Dz. U. z 2000 r. Nr 98, poz. 1071. z późn. zm.) przesłał odwołanie wraz z aktami sprawy organowi odwoławczemu.

W przypadku jednej decyzji o nr WITD.DI.410/9/09 z dnia 20.01.2009 r. organ I instancji po przeanalizowaniu przedstawionych w toku postępowania międzyinstancyjnego dowodów oraz złożonych wyjaśnień strony, wynikających z treści odwołania uznał, że odwołanie wniesione przez stronę, zasługuje w całości na uwzględnienie i na podstawie art. 132 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego ( tekst jednolity- Dz. U. z 2000 r. Nr 98, poz. 1071 z późn. zm.), uchylił przedmiotową decyzję w całości i umorzył postępowanie.



**Tabela dot. odwołań od decyzji WITD w okresie objętym kontrolą.**

Lp.	NAZWA PRZEDSIĘBIORCY	NR DECYZJI WITD
1.	PRZEDSIĘB. USŁUG KOMUNALNYCH SP. Z O.O. UL. PARKOWA 3 21-300 RADZYŃ PODLASKI	WITD.DI.0152.407/23/08 6500 ZŁ
2.	PPH SYLWEK ANDRZEJ KAPIŚ KRZYWE 5 21-580 WISZNICE	WITD.DI.0152.410/22/08 1000 ZŁ
3.	CHEDOS AS STUROGA 101 05921 SVIT SŁOWACJA	WITD.DI.0152.097/67/08 500 ZŁ
4.	BURY SP.Z O.O. UL. MELGIEWSKA 38C 20-234 LUBLIN	WITD.DI.0152.410/24/08 5000 ZŁ
5.	FIRMA USŁUGOWA CASUS BARBARA RAGAMAN UL. SOBIESKIEGO 39 KRASNYSTAW	WITD.DI.0152.028/84/08 10000 ZŁ
6.	KUZMENKO ANDRIJ SERGOVIC POLIERNIA 7/277 KIJÓW UKRAINA	WITD.DI.0152.095/58/08 1250 ZŁ
7.	USŁUGI TRANSPORTOWE SŁAWOMIR SOBKOWICZ UL. ABRAMOWICKA 231 LUBLIN	WITD.DI.0152.032/KP-2/08 30000 ZŁ
8.	LESZEK WÓJTOWICZ UL. DZIEWANNY 15/4 LUBLIN	WITD.DI.0152.095/KP-2/2008 13500 ZŁ
9.	PHU CORRECT S.C. UL. MEDALIONÓW 2/42 LUBLIN	WITD.DI.0152.097/73/08 1300 ZŁ
10.	UAB SILALES AUTOTRANSPORTAS PUTVES PILIES G2 LITWA	WITD.DI.0152.095/48/08 1300 ZŁ
11.	TOM TRANS POŁONOWSKI TOMASZ RADZYNÓW 127 BUSKO-ZDRÓJ	WITD.DI.0152.410/28/08 850 ZŁ
12.	ABI ADAM BIELECKI UL. WERTERA 20 LUBLIN	WITD.DI.0152.032/KP-01/08 24850 ZŁ
13.	KASZMIR GRZEGORZ WALCZAK UL. POŚWIATOWSKIEJ SZCZECINEK	WITD.DI.0152.028/100/08 2400 ZŁ
14.	LECH KAWALEC UL. TOMASOWSKA 6 22-440 KRASNOBRÓD	WITD.DI.0152.W.256/5/08 13700 ZŁ
15.	POL-SKAT MARIAN SIEMCZUK MAJDAN ZAHRODYŃSKI	WITD.DI.0152.W.033/8/08 16300 ZŁ
16.	VOKE WOJCIECH PAK UL. TRAUGUTA 1A 05-870 BŁONIE	WITD.DI.0152.407/45/08 8700 ZŁ
17.	SŁAWOMIR PCIAN UL. K. TUMIDAJSKIEGO 18/43 20-247 LUBLIN	WITD.DI.0152.028/103/08 400 ZŁ
18.	MZK SP Z O.O. UL. BRZEGOWA 2 21-500 BIAŁA PODLASKA	WITD.DI.0152.252/43/08 7000 ZŁ
19.	MAR TRANS MARCIN BORKOWSKI UL. OGRODOWA 1 MIEDZNA	WITD.DI.0152.W.033/13/08 8220 ZŁ
20.	STANISŁAW BASTRZYK JASZCZÓW 222	WITD.DI.0152.033/45/08 12000 ZŁ

	21-020 MILEJÓW	
21.	MZK PUŁAWY SP. Z O.O. UL. DĘBLIŃSKA 2 24-100 PUŁAWY	WITD.DI.0152.033/44/08 3300 ZŁ
22.	FHU TRANS- MAJ JÓZEF MAJEWSKI PODGLEBOKIE 1A/1 CYCÓW	WITD.DI.0152.033/46/08 3000 ZŁ
23.	FHU TRANS- MAJ JÓZEF MAJEWSKI PODGLEBOKIE 1A/1 CYCÓW	WITD.DI.0152.W.033/11/08 12600 ZŁ
24.	ANDRZEJ GWARDA SIENNICA NADOLNA 14 22-302 SIENNICA NADOLNA	WITD.DI.0152.028/107/08 3400 ZŁ
25.	FHU AMNEZJA LESŁAW CHUDERSKI OSIEDLE ZIELONE 19/7 TARNÓW	WITD.DI.0152.028/109/08 1900 ZŁ
26.	MEGA-TRANS PIOTR POKRYWKA MASŁOMĘCZ 106 HRUBIESZÓW	WITD.DI.0152.028/111/08 3900 ZŁ
27.	RAFAMA TRANSPORT S.C. UL. OBRONCÓW WESTERPLATTE 4 08-110 SIEDLCE	WITD.DI.0152.407/53/08 3500 ZŁ
28.	EURO TRANS ANDRZEJ OLEJKO BAGNO 12 BAGNO	WITD.DI.0152.407/54/08 1800 ZŁ
29.	GARDEN SERVICE JACEK PRZYBYSZ UL. JANUSZA KUSOCIŃSKIEGO 29D 21-040 ŚWIDNIK	WITD.DI.0152.407/52/08 14250 ZŁ
30.	TADEUSZ SZACHSZNAJDER UL. KOLEJOWA 8 21-100 LUBARTÓW	WITD.DI.0152.252/KP-04/08 30000 ZŁ
31.	PRZEWÓZ OSÓB JOL-TRANS JOLANTA GAŚSIOR UL. MEDYŃSKIEJ 30 22-100 CHEŁM	WITD.DI.0152.097/KP-5/08 30000 ZŁ
32.	BIURO TRANSPORTOWE JUMBO KATARZYNA KUR AL. NIEPODLEGŁOŚCI 51/21 23-204 KRASNIEK	WITD.DI.0152.252/KP-05/08 30000 ZŁ
33.	GEPARD PRZEWOZY PASAŻERSKIE PAWEŁ REMIŚ MICHAŁÓWKA 16 22-175 DOROHUSK	WITD.DI.0152.410/43/08 3500 ZŁ
34.	ARKADIUSZ DOMAŃSKI UL. AKACJOWA 4/8 06-300 PRZYSNYSZ	WITD.DI.0152.410/45/08 3000 ZŁ
35.	PPH CONVOY S.C. SŁOWOMIR PRZYBYSZ JUSTYNA MOŚCIBRODA UL. E. ORZESZKOWEJ 1 22-600 TOMASZÓW LUBELSKI	WITD.DI.0152.098/57/08 8000 ZŁ
36.	BATOST-POL SP.J UL. CEGLANA 25 22-500 HRUBIESZÓW	WITD.DI.0152.256/49/08 8000 ZŁ
37.	SŁAWOMIR PCIAN UL. TUMIDAJSKIEGO 18/43 LUBLIN	WITD.DI.0152.172/KP-1/08 30000 ZŁ
38.	ANDRZEJ KUPIEC UL. ZABŁOCKIEGO 7PUŁAWY	WITD.DI.0152.407/62/08 7050 ZŁ
39.	ANDRZEJ KUPIEC	WITD.DI.0152.410/44/08

	UL. ZABŁOCKIEGO 7 24-100 PUŁAWY	4300 ZŁ
40.	PPHU PIOTR POTOCKI UL. KSZESZOWSKA 63 23-400 BIŁGORAJ	WITD.DI.0152.522/KP-1/08 10000 ZŁ
41.	ROB MAR TRANS S.C. MARCIN ŻYHAŁKO, ROBERT Klimczok UL. LESNA 15/ ELBLĄG	WITD.DI.0152.407/66/08 4050 ZŁ
42.	ANDRZEJ KUPIEC UL. ZABŁOCKIEGO 7 PUŁAWY	WITD.DI.0152.095/91/08 500 ZŁ
43.	ANDRZEJ KUPIEC UL. ZABŁOCKIEGO 7 PUŁAWY	WITD.DI.0152.097/90/08 350 ZŁ
44.	ADI TRANS ADAM PYRKA UL. J.S.BACHA 30/602 WARSZAWA	WITD.DI.0152.258/71/08 2850 ZŁ
45.	FHU AMNEZJA LESŁAW CHUDERSKI OSIEDLE ZIEŁONE19/7TARNÓW	WITD.DI.0152.W.028/9/08 300 ZŁ
46.	AUTOPART S.A. UL. KWIATKOWSKIEGO 2A MIELEC	WITD.DI.0152.032/9/09 7300 ZŁ
47.	WYWÓZ NIECZYSTOŚCI PŁYNNYCH ANDRZEJ POPLAWSKI UL. POCZATKOWA 5 LUBLIN	WITD.DI.0152.172/1/09 3500 ZŁ
48.	BIPO-BUD S.C. LESZEK PALUCH, ALEKSANDER PALUCH UL. KRĘPIECKA 42, NOWY KRUPIEC, 21-040 ŚWIDNIK	WITD.DI.0152.028/1/09 8500 ZŁ
49.	BIPO-BUD S.C. LESZEK PALUCH, ALEKSANDER PALUCH UL. KRĘPIECKA 42, NOWY KRUPIEC, 21-040 ŚWIDNIK	WITD.DI.0152.028/2/09 8500 ZŁ
50.	MARATON PRZEWOZY PASAŻERSKIE SŁAWOMIR KACZYŃSKI UL. ŻÓŁKIEWSKIEGO 270M6 22-225 ŻÓŁKIEWKA	WITD.DI.0152.W.410/2/08 500 ZŁ
51.	CZESŁAW WOJTOWICZ ELIZÓWKA 36 CIECIERZYN	WITD.DI.0152.W.032/1/09 3500 ZŁ
52.	ZYGMUNT KOT, AGNIESZKA SZOZDA USŁUGI TRANSPORTOWE S.C.UL. KARPACKA 50 LUBLIN	WITD.DI.0152.097/KP-1/09 30000 ZŁ
53.	ANDRZEJ KUPIEC UL. ZABŁOCKIEGO 7 PUŁAWY	WITD.DI.0152.095/KP-2/09 30000 ZŁ
54.	UAB „ROMAS IR KO“ SKAISCUNU K. 4520 MARIJAMPOLE, LITWA	WITD.DI.0152.171/61/08 1000 ZŁ
55.	„GEPARD” PRZEWOZY PASAŻERSKIE PAWEŁ REMIŚ MICHAŁÓWKA 16 DOROHUSK	WITD.DI.0152.032/6/08 3000 ZŁ
56.	AUTO TRANS EDMUND RYSZARD SEKUŁA PONIKWA 50 GARBATKA LETNISKO	WITD.DI.0152.253/10/09 3650 ZŁ
57.	INTER GIPS SP. Z O.O. BUDOWLANA 20 LUBLIN	WITD.DI.0152.098/12/09 3000 ZŁ
58.	BIPO-BUD S.C. LESZEK PALUCH, ALEKSANDER PALUCH UL. KRĘPIECKA 42, NOWY KRUPIEC, 21-040 ŚWIDNIK	WITD.DI.0152.028/1/09 8500 ZŁ

59.	JÓZEFA OGORZAŁY PHU OGORZAŁY S.C. JÓZEF OGORZAŁY, JÓZEFA OGORZAŁY, MARIUSZ OGORZAŁY, GRZEGORZ OGORZAŁY, HENRYK OGORZAŁY MOCHNACZKA NIZNA 95 33-383 TYLICZ	WITD.DI.0152.253/11/09 8000 ZŁ
60.	MARIUSZ OGORZAŁY PHU OGORZAŁY S.C. JÓZEF OGORZAŁY, JÓZEFA OGORZAŁY, MARIUSZ OGORZAŁY, GRZEGORZ OGORZAŁY, HENRYK OGORZAŁY MOCHNACZKA NIZNA 95 33-383 TYLICZ	WITD.DI.0152.253/14/09 8000 ZŁ
61.	GRZEGORZ OGORZAŁY PHU OGORZAŁY S.C. JÓZEF OGORZAŁY, JÓZEFA OGORZAŁY, MARIUSZ OGORZAŁY, GRZEGORZ OGORZAŁY, HENRYK OGORZAŁY MOCHNACZKA NIZNA 95 33-383 TYLICZ	WITD.DI.0152.253/13/09 8000 ZŁ
62.	HENRYK OGORZAŁY PHU OGORZAŁY S.C. JÓZEF OGORZAŁY, JÓZEFA OGORZAŁY, MARIUSZ OGORZAŁY, GRZEGORZ OGORZAŁY, HENRYK OGORZAŁY MOCHNACZKA NIZNA 95 33-383 TYLICZ	WITD.DI.0152.253/12/09 8000 ZŁ
63.	PHU OGORZAŁY S.C. JÓZEF OGORZAŁY, JÓZEFA OGORZAŁY, MARIUSZ OGORZAŁY, GRZEGORZ OGORZAŁY, HENRYK OGORZAŁY MOCHNACZKA NIZNA 95 33-383 TYLICZ	WITD.DI.0152.253/04/09 4650 ZŁ
64.	LUX EURO BUS ADAM KLOC UL. KOSZAROWA 10/87 KRAŚNIK	WITD.DI.0152.028/13/09 5600 ZŁ
65.	FU MISTRAL SZMIDT SJ ZAŚWIATYCZE 30A HANNA	WITD.DI.0152.519/6/09 3500 ZŁ
66.	JATRANS JACEK RYCHLI UL. POŁUDNIOW 10 KAKOLEWNICA	WITD.DI.0152.097/7/09 3250 ZŁ
67.	FTHU KORCZYN STRZYŻEWICE 121 23-107 STRZYŻEWICE	WITD.DI.0152.522/4/09 750 ZŁ
68.	PHT RA-DAN ROMAN KAZIMIERCZUK DAŃCE 21 HANNA	WITD.DI.0152.032/24/09 1000 ZŁ.
69.	PH LUMAR SP Z O.O. RYNEK ELIZÓWKA 45 LOK E/1 21-003 CIECIERZYN	WITD.DI.0152.033/4/09 5100 ZŁ
70.	PHU BUT –GAZ ROBERT USTASIAK UL. PODWALE IŚREM	WITD.DI.0152.253/3/09 14500 ZŁ
71.	LESZEK WIAK UL. NOWA 15 KAMIONKA	WITD.DI.0152.253/16/09 2000 ZŁ
72.	STANISŁAW WASILEWSKI	WITD.DI.0152.253/17/09

	UL. JANOWSKA 8 20-509 LUBLIN	1000 ZŁ
73.	PAWTRANS SP Z O.O. UL. CZERESNIOWA 98/334 02-456 WARSZAWA	WITD.DI.0152.256/10/09 500 ZŁ
74.	S.P.H.P. SPOLEM UL. SPÓLDZIELCZA 4 LUBLIN	WITD.DI.0152.028/27/09 1300 ZŁ
75.	CENTRUM DROBIARSKIE MIROSLAW SZUMIGAJ UL. PRZEMYSŁOWA 4 ZAMOŚĆ	WITD.DI.0152.098/18/09 4000 ZŁ
76.	M&T MAREK DANIELCZYK UL. PISKOWA 16 ŚWIDNIK	WITD.DI.0152.033/3/09 1500 zł
77.	TRANS- ROM EWA SKWAREK KOWNACICA 31 SOBOLEW	WITD.DI.0152.256/11/09 3500 ZŁ.
78.	3 PLUS AGNIESZKA MORAWSKA KULKÓWKA ZARZECZNA UL. GRODZISKA 10 RADZIEJOWICE	WITD.DI.0152.028/26/09 3150 ZŁ.
79.	USŁUGI TRANSPORTOWE RYSZARD BOLA UL. ZACISZNA 57 TŁUSZCZ	WITD.DI.0152.407/12/09 5250 ZŁ
80.	GOLDPASZ BOZENA ŚWISTEK GRABKÓW 45 PAWLÓW	WITD.DI.0152.032/26/09 10000 ZŁ
81.	BASEN- POL JERZY DYBEK STANKOWIZNA 28 05-300 MIŃSK MAZOWIECKI	WITD.DI.0152.098/16/09 3000 ZŁ.
82.	STANISŁAW KURANTOWICZ UL. CEGLANA 25 HRUBIESZÓW	WITD.DI.0152.258/22/09 2500 ZŁ
83.	PKS SP. Z O.O. W PUŁAWACH UL. DEBISKA 7 PUŁAWY	WITD.DI.0152.029/10/09 6000 ZŁ
84.	PKS SP. Z O.O. W PUŁAWACH UL. DEBISKA 7PUŁAWY	WITD.DI.0152.029/11/09 6000 ZŁ
85.	P.T.U.H TOREX ANDRZEJ WIREK UL. PASTERKA 16 PIŃCZÓW	WITD.DI.0152.522/9/09 8600 ZŁ
86.	PKS TOMASZÓW MAZOWIECKI SP. Z O.O. UL. DWORCOWA 6 97-200 TOMASZÓW MAZOWIECKI	WITD.DI.0152.098/22/09 3000 ZŁ
87.	F.H.U. BARBARA SAMELCZAK BUCZ UL. KASZTANOWA 2A 64-234 PRZEMET	WITD.DI.0152.097/11/09 3350 ZŁ
88.	TRANSPELE KOMPANIJA OOO PIREJEWSKAJA 50 ŁUGAŃSK UKRAINA	WITD.DI.0152.168/60/08 3000 ZŁ
89.	BMK FRIGO SP. Z O.O. UL. I AWP 175 B WYSZKÓW	WITD.DI.0152.407/24/09 6400 ZŁ
90.	PAWEŁ WIRACKI KRACZEWICE PRYWATNE 170 24-320 PONIATOWA	WITD.DI.0152.029/14/09 11550 ZŁ.
91.	OLMA ELŻBIETA MASZTALERZ, MAREK MASZTALERZ SP.J. UL. M.C. SKŁODOWSKIEJ 32 33-300 NOWY SĄCZ	WITD.DI.0152.520/8/09 3500 ZŁ.
92.	MARIOLA SOKÓŁ KAMIENIEC 33	WITD.DI.0152.258/24/09 6500 ZŁ.

	26-010 BODZENTYN	
93.	E.C.E. GAZ S.C. ADAM WÓJCIE, JACEK SIEWKO UL. SOKOLA 73 LUBIN	WITD.DI.0152.028/6/09 3000 ZŁ.
94.	F.U.H. KOPER ANDRZEJ KOPERSKI UL. REJTANA 26 22-600 TOMASZÓW LUBELSKI	WITD.DI.0152.407/19/09 8500 ZŁ.
95.	MIK-BUD MICHAŁ BOROWICZ UL. KOŚCIUSZKI 76 ZŁOTY POTOK JANÓW	WITD.DI.0152.523/7/09 3000 ZŁ
96.	GRZEGORZ BRONIKOWSKI LAMINKI 31 09-412 NOWE PROBOSZCZEWICE	WITD.DI.0152.028/35/09 3800 ZŁ.
97.	SŁAWOMIR SOBKOWICZ UL. ABRAMOWICKA 23 LUBLIN	WITD.DI.0152.032/KP-02/08 30000 ZŁ
98.	EMKA MARIUSZ KACZYŃSKI UL. AKACJOWA 6 SZCZYTNO	WITD.DI.0152.171/13/09 3000 ZŁ
99.	RYSZARD KURZYŃSKI VELMAX TERESZPOL-ZYGMUNTY 32 23-407 TERESZPOL	WITD.DI.0152.410/21/09 3000 ZŁ
1000.	JEZTRANS ANDRZEJ JEZIorny UL. BUKOWA 23 BRZEG DOLNY	WITD.DI.0152.032/34/09 4800 ZŁ
101.	KAZIMIERZ KRASUSKI TRZEBUSZÓW PIERWSZY 24A 21-404 TRZEBUSZÓW	WITD.DI.0152.521/KP-1/09 30000 ZŁ
102.	PIOTR GAJAK UL. ŻARNOWIECKA 2/4 KRAKÓW	WITD.DI.0152.028/33/09 4000 ZŁ
103.	TOMASZ MICHAŁOWSKI ADMAR UL. NOWOWIEJSKA 27 LUBLIN	WITD.DI.0152.172/10/09 9000 ZŁ
104.	JADWIGA CHOJNACKA UL. INSTRUKTORSKA 3/7 WARSZAWA	WITD.DI.0152.444/12/09 3000 ZŁ
105.	PIOTR BREWCZAK BP TOUR UL. SPORTOWA 6 BĘLZYCE	WITD.DI.0152.033/KP-01/09 21250 ZŁ
106.	ZOFIA DEJ UL. PIŁSUDSKIEGO 68 22-600 TOMASZÓW LUBELSKI	WITD.DI.0152.522/17/09 3750 ZŁ
107.	KRES-MED. SP.Z O.O. ALEKSANDRÓW 36 ALEKSANDRÓW	WITD.DI.0152.258/31/09 1200 ZŁ
108.	RESHETNIK VB 18A UKRAINSKA STR 6000 HETYN UKRAINA	WITD.DI.0152.W.257/2/09 1920 ZŁ
109.	MARIUSZ ŁAPIŃSKI ŁUPIANKA STARA 54 ŁAPY	WITD.DI.0152.030/19/09 10100 ZŁ
110.	MZK SP. Z O.O. W ZAMOŚCIU UL. LIPOWA 5 ZAMOŚĆ	WITD.DI.0152.098/31/09 300 zł
111.	PIASECKI S.C. JACEK, BOŻENA PIASECKA MOSZCZANKA 56 A RYKI	WITD.DI.0152.520/KP-2/09 30000 ZŁ
112.	MIROSLAW SOBCZYŃSKI UL. POWSTAŃCÓW 17 BŁONIE	WITD.DI.0152.029/27/09 1000 ZŁ
113.	ANDRZEJ JAKUBIAK UL. PONIATOWSKIEGO 7 22-600 TOMASZÓW LUBELSKI	WITD.DI.0152.256/KP-2/09 30000 ZŁ



114.	BORKOWSKI LOGISTYK SIEMENSTR. 32 NIEMCY	WITD.DI.0152.522/16/09 500 ZŁ
115.	MAREK SPRYSAK ZDZISŁAW SPRYSAK S.C. UL. ŻELEZIKA 1A0 BIŁGORAJ	WITD.DI.0152.256/25/09 14550 ZŁ
116.	LESZEK WÓJTOWICZ UL. DZIEWANNY 15/4 LUBLIN	WITD.DI.0152.095/KP-3/09 13000 ZŁ
117.	CH.L.A.SP. ZO.O. UL. OKSZOWSKA 21 CHEŁM	WITD.DI.0152.258/38/09 300 ZŁ
118.	PRIM S.A. UL. INŻYNIERSKA 10 LUBLIN	WITD.DI.0152.171/24/09 6100 ZŁ
119.	FARUTEX UL. JESIENNA 47 SZCZECIN	WITD.DI.0152.029/29/09 1750 ZŁ
120.	EKOTRAW SP. ZO.O. KOL. STRUŻA 39 TRAWNIKI	WITD.DI.0152.W032/1/09 12420 ZŁ.
121.	PRZEMYSŁAW PANAS UL. RUDKA 67 ZWIERZYNIEC	WITD.DI.0152.252/KP-1/09 10750 ZŁ
122.	SHULGAN NATALIA UL. KOPERNIKA 51 UKRAINA	WITD.DI.0152.032/48/09 3000 ZŁ.
123.	ZYGMUNT KOT USŁUGI TRANSPORTOWE ZYGMUNT KOT, AGNIESZKA SZOZDA S.C UL. KARPACKA 50 LUBLIN	WITD.DI.0152.097/KP-3/09 30000 ZŁ
124.	TRANS-PKS WOJCIECHOWSKI I WSPÓLNICY SP.J. UL. DŁUGA 85/27 ZGIERZ	WITD.DI.0152.444/22/09 3000 ZŁ.
125.	KRZYSZTOF KOZŁOWSKI CZERWONKA PARCEL 1 96-500 SOCHACZEW	WITD.DI.0152.407/39/09 8500 ZŁ
126.	INTERPAK SŁAWOMIR BUDEK, JERZY KOSZYCA S.C. ŻURAWNICA 1E ZWIERZYNIEC	WITD.DI.0152.028/59/09 2000 ZŁ
127.	PPUH ELEKTROBET WALDEMAR WYROSTEK UL. KASZTANOWA 22 LUBLIN	WITD.DI.0152.W.028/8/09 3000 ZŁ
128.	B&D KIELECKI, DEJEK SP.J. UL. RADZYŃSKA 9 G 21-400 ŁUKÓW	WITD.DI.0152.098/38/09 3000 ZŁ
129.	MAREK KAŻMIERCZUK UL. K. GAŁCZYŃSKIEGO 31 LUBLIN	WITD.DI.0152.029/36/09 30000 ZŁ
130.	PH JANUSZ PAJDA POSIADAŁY 99 CEGŁÓW	WITD.DI.0152.029/36/09 3500 ZŁ
131.	SŁAWOMIR JAROSŁAW UL. LOTNIKÓW 13 SIEDLCE	WITD.DI.0152.523/15/09 3000 ZŁ
132.	FU ORGANIKA UL. LENDZINEK II/1 21-300 RADZYŃ PODLASKI	WITD.DI.0152.517/21/09 3000 ZŁ
133.	TRANS- ŻAK MARZENA TERESA ŻACZEK UL. JANISZOWSKA 10 WARSZAWA	WITD.DI.0152.032/54/09 2000 ZŁ
134.	FHU ROMANEK Marian ROMANEK E. ROMANEK SP.J. UL. KRAŃCOWA LUBARTÓW	WITD.DI.0152.032/57/09 1000 ZŁ
135.	FHU ROMANEK Marian ROMANEK E. ROMANEK SP.J. UL. KRAŃCOWA LUBARTÓW	WITD.DI.0152.W.32/7/09 4200 ZŁ

( akta kontroli str. 97 – 106 ).

Zgodnie z art. 133 Kodeksu postępowania administracyjnego wniesione odwołania

należy przekazać w terminie 7 dni organowi odwoławczemu wraz z aktami sprawy.  
Do kontroli sprawdzającej wybrano akta 10 spraw w których wniesiono odwołanie.

L. p.	Decyzja	Ukarany	Wysokość kary	Data złożenia odwołania (data otrzymania decyzji)	Data przekazania odwołania	Uwagi
1	WITD.DI.0152. 172/1/09 2009-01-07	Andrzej Popławski WYWÓZ NIECZYSTOŚCI PŁYNNYCH Ul. Początkowa 5 Lublin	3500,00	26-01-2009	29-01-2009	Bez uwag
2	WITD.DI.0152. 095/91/08 2008-02-12	Andrzej Kupiec Ul. Zabłockiego 7 24-100 Puławy	500,00	30.12.2008 16-12.2008	06.01.2009	Bez uwag
3	WITD.DI.0152. 253/10/09 27-01-09	Edmund Sekuła SEK-AUTO-TRANS. Ponikwa 50	3.650,-	02-02-2009 14-02-09	20-02-2009	Nieprawidłowa nazwa WITD
4	WITD.DI.0152. 253/14/09 04.02.09	Mariusz Ogorzały FHU OGORZAŁY Tylicz	8000	21-02-2009 09-02-2009	27-02-2009	Bez uwag
5	WITD.DI.0152. 028/69/0 03.06.09	Paweł Ostrzyżek PPHU Firma Transportowa "Ostrzyżek"	4500,00	23-06-2009 08-06-2009	02-07-2009	Nieprawidłowa nazwa WITD
6	WITD.DI.0152. 410/9/09 20.01.0907	Mariusz Konczal ELMAR Krzywowierzba Kolonja 12 Dębowa Kłoda	2600	09-02-2009 27-01-09		Postępowania umorzone w całości przez WITD w Lublinie
7	WITD.DI.0152. 032/59/09 10.06.09	Krzysztof Król USŁUGI TRANSPORTOWE OSOBOWE Krzeszowska 31 Biłgoraj	2250	26.06.2009 17.06.2009	09-07-2009	Odwołanie omyłkowo wniesione do GITD. Nieprawidłowa nazwa WITD w decyzji GITD
8	WITD.DI.0152. 520/49/09 10.06.09	Magdalena Niebrzegowska FU TECHMAG Ul. Międzyrzecka 71 Łuków	2600	08.07.2009 16.06.2009	16.07.2009	Odwołanie przekazano pomimo przekroczenia przez przedsiębiorcę 14-dniowego terminu.
9	WITD.DI.0152. 032/9/09 5.01.2009	AUTOPART S.A. UL. Kwiatkowskiego 2A Mielec	7300	22.01.2009 12.01.2009	26.01.2009	
10	WITD.DI.0152. 028/59/09 05.12.2007	Sławomir Budek, Jerzy Kaszyca INTERPAK s.c. Zurawnica 1E 22-470 Zwierzyniec	2000	6.06.2009 27.05.2009	15.06.2009	Nieprawidłowa nazwa WITD

Analiza akt spraw wskazuje, że odwołania przekazywano z zachowaniem 7-dniowego terminu określonego w art. 133 Kodeksu postępowania administracyjnego.

Wyjaśnienia dot. umorzenia postępowania złożyła Pani Justyna Ćwirta- Szadura - radca prawny WITD.

*W przypadku decyzji o nr WITD.DI.410/9/09 z dnia 20.01.2009 r. organ I instancji po przeanalizowaniu przedstawionych w toku postępowania międzyinstancyjnego dowodów oraz złożonych wyjaśnień strony wynikających z treści odwołania, a także opierając się o wytyczne Głównego Inspektora Transportu Drogowego dotyczące sankcjonowania naruszeń mieszczących się w zakresie przepisu art. 92 a ust. 1 ustawy o transporcie drogowym, uznał, że odwołanie wniesione przez stronę, zasługuje w całości na uwzględnienie i na podstawie art. 132 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego ( tekst jednolity- Dz. U. z 2000 r. Nr 98, poz. 1071 z późn. zm.) uchylił przedmiotową decyzję w całości i umorzył postępowanie. ( akta kontroli str. 97).*

### ***Prowadzenie kontroli***

W okresie objętym kontrolą pracownicy WITD przeprowadzili na drogach województwa lubelskiego 10.990 kontroli. Kontrolą prawidłowości prowadzonych kontroli objęto 10 losowo wybranych postępowań.

Lp.	Data kontroli	Kontrolowany	Stwierdzone nieprawidłowości	1.Data zawiadomienia 2.Data odbioru 3.Data złożenia wyjaśnień 4.Data wpływu 5.Data wydania decyzji	Uwagi
1	2009-03-04	Jarosław Rakowski P.H.U JARKO TRANS	1. Brak opłaty za przejazd, 2. Brak dokumentów (w tym zaświadczenia 3. Skrócenie dziennego czasu odpoczynku	1. 24-03-09 2. 30-03-09 3. 3-04-09 4. 10-04-09 5. 21-04-09	Brak zawiadomienia o zakończeniu postępowania administracyjnego i możliwości wypowiedzenia się co do całości materiału dowodowego.( art.10 kpa)
2	2009-01-19	Tadeusz Śpiewak Ul. Zawiszy Czarnego 2 08-500 Ryki	Brak dokumentacji pracy kierowcy w zakresie kierowania na badania lekarskie lub psychologiczne	1. 19-01-09 2. 22-01-09 3. 27.01-09 4. 29-01-09 5. 02-02-09	Brak zawiadomienia o zakończeniu postępowania administracyjnego i możliwości wypowiedzenia się co do całości materiału dowodowego.( art.10 kpa)

3.	2009-01-08	Teresa Drynda TRANSPORT DROGOWY TOWARÓW Wieprzowe Jezioro 34 22-600 Tomaszów Lubelski	Brak dokumentacji pracy kierowcy w zakresie kierowania na badania lekarskie lub psychologiczne	1. 08-01-09 2. 12-01-09 3. 13-01-09 4. 14-01-09 5. 26-01-09	1.Nieprawidłowa nazwa przedsiębiorcy w zawiadomieniu i decyzji administracyjnej. Brak zawiadomienia o zakończeniu postępowania administracyjnego i możliwości wypowiedzenia się co do całości materiału dowodowego.( art.10 kpa)
4.	2009-06-08	PETROMONT Sp. z o.o Ul. Przemysłowa 13 21-025 Niemce	Wykonywanie przewozu drogowego pojazdem wyposażonym w urządzenie rejestrujące, które nie zostało poddane wymaganej kontroli okresowej	1. 08-06-09 2. 12-06-09 brak wyjaśnień 5. 02-07-09	Brak zawiadomienia o zakończeniu postępowania administracyjnego i możliwości wypowiedzenia się co do całości materiału dowodowego.( art.10 kpa)
5.	10-06-10	Kazimierz Bodys Transport lądowy pasazerski,miejski i podmiejski .	1. Brak dokumentów (w tym licencji 2. Brak dokumentów (w tym zaświadczenia o zatrudnieniu 3. Skrócenie dziennego czasu odpoczynku	1. 10-06-09 2. 17-06-09 3. 19-06-09 4. 23-06-09 5. 08-07-09	Nieprawidłowe oznaczenie przedsiębiorcy w zawiadomieniu i decyzji administracyjnej Brak zawiadomienia o zakończeniu postępowania administracyjnego i możliwości wypowiedzenia się co do całości materiału dowodowego.( art.10 kpa)
6.	29-07-07	PUT TRANS-AND- MAR Mariusz Zyska Kazimierzówka 49 21-040 Świdnik	1) Brak opłaty za przejazd po drogach krajowych	1. 09-07-09 2. 13-07-09 brak wyjaśnień 5. 03-08-09	Brak potwierdzenia odbioru decyzji. Brak zawiadomienia o zakończeniu postępowania administracyjnego i możliwości wypowiedzenia się co do całości materiału dowodowego.( art.10 kpa)
7.	22-05-09	Dariusz Bednarski TRANSPORT OSOBOWY Zezuli Drugi 21 21-075 Ludwin	Wykonywanie transportu drogowego na potrzeby własne z naruszeniem obowiązku wyposażenia kierowcy w odpowiednie dokumenty.	1. 25-05-09 2. 27-05-09 3. 01-06-09 4. 01-06-09 5. 17.06.09	Brak uwag.
8	06 -11-08	Franciszek Wójcik USŁUGI TRANSPORTOWE Zagajnik 5 22-546 Turkowice	Wykonywanie przewozu drogowego pojazdem wyposażonym w urządzenie rejestrujące, które nie zostało poddane wymaganej kontroli okresowej	1. 07-11-09 2. 17-11-09 3. 18-11-09 4. 18-11-09 5. 26-11-09	Brak zawiadomienia o zakończeniu postępowania administracyjnego i możliwości wypowiedzenia się co do całości materiału dowodowego.( art.10 kpa)

9	07.10-08	Przedsiębiorstwo Wielobranżowe 'ROT EX' Krzysztof Robert Tadla Keratyn 2A 22-510 Uchanie	1.Przekroczenie maksymalnego czasu pracy kierowcy 2. Skrócenie dziennego czasu odpoczynku 3.Nieprawidłowe działanie urządzenia rejestrującego	1. 10-10-08 2. 13.10-08 brak wyjaśnień 5. 03-11-08	Brak zawiadomienia o zakończeniu postępowania administracyjnego i możliwości wypowiedzenia się co do całości materiału dowodowego.( art.10 kpa)
s	27-11-2008	B.P TRANSPORTS Sp z o.o. Ul. Sowińskiego 35 20-613 Lublin	Przekroczenie maksymalnego czasu pracy kierowcy.	1. 03-12-08 2. 08-12-08 3. 12-12-08 4. 15-12-08 5. 22-12-08	Brak zawiadomienia o zakończeniu postępowania administracyjnego i możliwości wypowiedzenia się co do całości materiału dowodowego.( art.10 kpa)

Wyjaśnienia dotyczące braku powiadamiania stron o zakończeniu postępowania administracyjnego złożył pan Mariusz Szabała Naczelnik Wydziału Inspekcji.  
*Zawiadomienie o zakończeniu postępowania w sprawie jest wysyłane do strony postępowania w przypadku kiedy:*

1. *Strona nie odpowiada na pisma organu,*
2. *Stwierdzone naruszenia przepisów ustawy są zagrożone wysoką karą administracyjną,*
3. *W przypadku kontroli przedsiębiorstw,*
4. *Ponownego przystępowania do rozpatrzenia sprawy przekazanej do ponownego rozpatrzenia przez organ II instancji,*

*W przypadku gdyby kontrolujący w każdym przypadku po kontroli drogowej informowałby stronę pismem o zakończeniu postępowania, to postępowanie zostałoby wydłużone o okres co najmniej jednego miesiąca ( okres oczekiwania na dowód doręczenia wraz z okresem oczekiwania na wyjaśnienia strony ). Powyższe grozi zarzutem strony co do opieszałości organu, a nawet bezczynności w prowadzonym postępowaniu.*

**(akta kontroli str. 107-108)**

### ***Ustalenia kontroli.***

#### ***Realizacja wybranych zadań przez Wydział Inspekcji***

Na podstawie § 19 do Zakresu działania Wydziału Inspekcji oraz działających w ramach Wydziału Oddziałów należy m.in.

1. wykonywanie na drogach publicznych kontroli:
  - a) dokumentów związanych z wykonywaniem transportu drogowego i lub

- przewozu na potrzeby własne oraz przestrzegania warunków w nich określonych,
- b) dokumentów przewozowych związanych z wykonywaniem transportu,
  - c) ruchu drogowego w zakresie transportu, na zasadach określonych w przepisach działu V ustawy – Prawo o ruchu drogowym, a w tym stanu technicznego pojazdów,
  - d) przestrzegania przepisów dotyczących okresów prowadzenia pojazdu i obowiązkowych przerw oraz czasu odpoczynku,
  - e) przestrzegania szczegółowych zasad i warunków transportu zwierząt,
  - f) przestrzegania zasad i warunków dotyczących przewozu drogowego towarów niebezpiecznych.
2. Realizacja programu kontroli na terenie województwa, opracowanego zgodnie z przyjętymi kierunkami kontroli zatwierdzonymi przez Głównego Inspektora ( § 19 ust. 3 )
  3. opracowywanie projektów wystąpień pokontrolnych i wniosków o wszczęcie postępowania związanego z wynikami kontroli ( § 19 ust. 4 )
  4. prowadzenie postępowań administracyjnych będących następstwem kontroli drogowych i wewnętrznych ( § 19 ust. 5 ).

Kontroli poddano realizację programu kontroli na terenie województwa lubelskiego oraz prowadzenie postępowań administracyjnych.

Na podstawie sporządzonego sprawozdania z działalności WITD w Lublinie za 2008 r. stwierdzono, że Ramowy Plan Kontroli na rok 2008 zatwierdzony przez Ministra Infrastruktury dla woj. lubelskiego w głównych kierunkach przewidywał przeprowadzenie:

- 1) 6671 kontroli pojazdów wykonujących przewozy drogowe, w tym:
    - 867 pojazdów przewożących osoby,
    - 133 pojazdów taxi,
    - 667 pojazdów przewożących pojazdy niebezpieczne,
    - 67 pojazdów przewożących zwierzęta,
    - 67 pojazdów przewożących odpady,
    - 200 pojazdów przewożących artykuły szybko psujące się
    - poddanie badaniom mas, nacisków 534 pojazdów,
    - kontroli emisji szkodliwych spalin do środowiska przez 67 pojazdów,
    - rodzaju używanego paliwa w 67 pojazdach.
  - 2) 89 kontroli działalności gospodarczej krajowych podmiotów wykonujących działalność przewozową.
- Nadmienić należy, że przedmiotowy plan został opracowany przy założeniu, że czynności kontrolne będą realizowane przez 28 inspektorów. Plan był realizowany przez 21 inspektorów.



Realizacja planu kontroli przedstawia się następująco:

1. Kontroli poddano 7917 pojazdów wykonujących przewozy drogowe ( 118, 7%) planu w tym:
  - 1322 pojazdy przewożące osoby,
  - 253 pojazdów taxi,
  - 741 pojazdów przewożących pojazdy niebezpieczne,
  - 82 pojazdy przewożących zwierzęta,
  - 100 pojazdów przewożących odpady,
  - 292 pojazdy przewożące artykuły szybkopsujące się
  - poddanie badaniom mas, nacisków 779 pojazdów,
  - kontroli emisji szkodliwych spalin do środowiska przez 54 pojazdy,
  - rodzaju używanego paliwa w 54 pojazdach.
  
3. 87 kontroli działalności gospodarczej krajowych podmiotów wykonujących działalność przewozową, co stanowi 97,8% planu.  
**( akta kontroli str.109-110)**

Wykonanie planu kontroli zatwierdzonego przez Ministra Infrastruktury na 2009 r. w pierwszym półroczu 2009 obrazuje poniższa tabela.

Rodzaj kontroli	Liczba kontroli drogowych pojazdów	Kontrola przewozu osób	Kontrola taxi	Kontrola nacisków wymiarów	Kontrola emisji spalin	Kontrola transportu zwierząt	Kontrola transportu odpadów	Kontrola rodzaju paliwa	Kontrola art. spoż	Kontrola firm
Plan	10 765	1399	215	861	108	108	108	108	323	151
Wykonanie	6487 tj. 88%	1235 tj.88 %	212 tj. 99 %	568 tj. 66%	84 tj. 77 %	77 tj. 71 %	109 tj.100 %	80 tj. 74 %	313 tj. 97 %	77 tj. 51%

W wyniku działań kontrolnych wydano 1.154 decyzje o nałożeniu kar administracyjnych na przewoźników z tytułu naruszeń przepisów o transporcie drogowym i 90 decyzji z tyt. naruszeń ustawy o drogach publicznych.

Nałożono 1142 mandaty karne z tytułu wykroczeń przeciwko przepisom o ruchu drogowym i 1326 mandatów karnych z tytułu wykroczeń z ustawy o transporcie drogowym.

W związku z ujawnionymi usterkami technicznymi i brakami w wymaganym wyposażeniu czasowo wycofano z ruchu 727 pojazdów.

Nałożono kary pieniężne w łącznej wysokości 3.366.350 zł. w tym;

- 1) 2.791.800 zł. - decyzje administracyjne (kontrole drogowe i kontrole w przedsiębiorstwach ),
- 2) 176.540 zł – decyzje administracyjne z tyt. stwierdzonych naruszeń ustawy o drogach publicznych
- 3) 398.010 zł. – mandaty karne.

**( akta kontroli str. 111-112)**

Prowadzenie postępowań administracyjnych będących następstwem kontroli drogowych i wewnętrznych

W okresie objętym kontrolą w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Lublinie:

- wszczęto 1324 postępowań administracyjnych;
- wydano 1968 decyzji administracyjnych, z czego 1123 decyzje na podmioty krajowe;
- wydano 42 decyzje dot. umorzenia w części prowadzonego postępowania administracyjnego;
- wydano 24 decyzje dot. umorzenia w całości postępowania co stanowi ok. 5,8% ilości wystawionych decyzji administracyjnych.

**( akta kontroli str. 113)**

Decyzje dot. umorzonych w całości lub w części postępowań przedstawia za okres od dnia 15.09 2008 r. – 01.08.2009 r. przedstawia poniższa tabela.

L.p.	DECYZJA UMORZONA W CZĘŚCI (nr insp./ nr decyzji/ rok)	DECYZJA UMORZONA W CAŁOŚCI (nr insp./ nr decyzji/ rok)	DATA WYSTAWIENIA
1.	-	410/34/08	18.09.2008 r.
2.	028/101A/08	-	14.10.2008 r.
3.	028/102A/08	-	14.10.2008 r.
4.	407/36A/08	-	01.10.2008 r.
5.	407/50A/08	-	20.10.2009 r.
6.	407/54A/08	-	04.11.2009 r.
7.	407/53A/08	-	01.11.2008 r.
8.	-	168/48/08	01.12.2008 r.
9.	-	410/37/08	01.12.2008 r.
10.	253/54A/08	-	01.12.2008 r.
11.	-	028/118/08	15.12.2008 r.
12.	256/49A/08	-	15.12.2008 r.
13.	097/90/08/A	-	10.12.2008 r.
14.	-	028/121/08	18.12.2008 r.
15.	028/3A/09	-	14.01.2009 r.
16.	028/5A/09	-	14.01.2009 r.
17.	028/2A/09	-	07.01.2009 r.
18.	028/7A/09	-	15.01.2009 r.
19.	168/3A/09	-	30.01.2009 r.
20.	-	407/8/09	30.01.2009 r.
21.	-	032/17/09	02.02.2009 r.
22.	258/11A/09	-	06.01.2009 r.
23.	521/5A/09	-	06.02.2009 r.
24.	-	256/8/09	10.02.2009 r.

25.	407/11A/09	-	11.02.2009 r.
26.	407/13A/09	-	12.02.2009 r.
27.	-	028/22/09	13.02.2009 r.
28.	-	028/23/09	13.02.2009 r.
29.	-	028/24/09	13.02.2009 r.
30.	028/25A/09	-	16.02.2009 r.
31.	-	519/10/09	18.02.2009 r.
32.	028/27A/09	-	18.02.2009 r.
33.	028/30A/09	-	26.02.2009 r.
34.	029/12A/09	-	05.03.2009 r.
35.	-	095/19/09	04.03.2009 r.
36.	521/15A/09	-	03.03.2009 r.
37.	-	458/13/09	13.03.2009 r.
38.	253/KP1A/09	-	27.03.2009 r.
39.	462/11A/09	-	01.04.2009 r.
40.	-	028/40/09	02.04.2009 r.
41.	-	028/41/09	02.04.2009 r.
42.	521/19A/09	-	15.04.2009 r.
43.	-	029/25/09	22.04.2009 r.
44.	407/29A/09	-	20.04.2009 r.
45.	522/28A/09	-	06.05.2009 r.
46.	519/18A/09	-	08.05.2009 r.
47.	098/37A/09	-	20.05.2009 r.
48.	-	172/17/09	18.05.2009 r.
49.	-	407/47/09	25.05.2009 r.
50.	171/KP2/A/09	-	02.06.2009 r.
51.	257/6A/09	-	10.06.2009 r.
52.	-	029/40/09	16.06.2009 r.
53.	029/39B/09	-	15.06.2009 r.
54.	029/39A/09	-	15.06.2009 r.
55.	521/32A/09	-	09.06.2009 r.
56.	097/18/09/A	-	25.06.2009 r.
57.	-	516/14/09	16.06.2009 r.
58.	520/57A/09	-	19.06.2009 r.
59.	458/36A/09	-	08.06.2009 r.
60.	-	030/38/09	03.06.2009 r.
61.	098/51A/09	-	08.07.2009 r.
62.	032/KP3/A/09	-	03.07.2009 r.
63.	458/39A/09	-	01.07.2009 r.
64.	-	032/73/09	20.07.2009 r.
65.	-	095/52/09	31.07.2009 r.
66.	409/47A/09	-	20.07.2009 r.

**(akta kontroli str. 114 - 118 ).**

Sprawdzono pod kątem formalno - prawnym 10 wybranych decyzji administracyjnych:

1. Decyzja WITD . DI.0152.253/54/08 – nakładająca karę pieniężną - nieprawidłowa nazwa organu wydającego decyzję
2. Decyzja WITD . DI.0152.253/54 A/08 – umarzająca postępowanie administracyjne - nieprawidłowa nazwa organu wydającego decyzję .
3. Decyzja WITD . DI.0152.410/34 /08 – umarzająca postępowanie administracyjne - nieprawidłowa nazwa organu wydającego decyzję .
4. Decyzja WITD . DI.0152.519/10 /08 – umarzająca postępowanie administracyjne - nieprawidłowa nazwa organu wydającego decyzję .
5. Decyzja WITD . DI.0152.168/3A /08 – umarzająca postępowanie administracyjne - nieprawidłowa nazwa organu wydającego decyzję .
6. Decyzja WITD . DI.0152.029/40 /09 – umarzająca postępowanie administracyjne - nieprawidłowa nazwa organu wydającego decyzję .
7. Decyzja WITD . DI.0152.032/73 /09 – umarzająca postępowanie administracyjne - nieprawidłowa nazwa organu wydającego decyzję .
8. Decyzja WITD . DI.0152.458/13 /09 – umarzająca postępowanie administracyjne - nieprawidłowa nazwa organu wydającego decyzję .
9. Decyzja WITD . DI.0152.028/3a /09 – umarzająca postępowanie administracyjne - nieprawidłowa nazwa organu wydającego decyzję .
10. Decyzja WITD . DI.0152.256/8 /09 – umarzająca postępowanie administracyjne - nieprawidłowa nazwa organu wydającego decyzję .

### ***Samodzielne stanowiska do spraw prawnych***

Na podstawie § 24 Regulaminu do zakresu działania Wydziału Prawnego (od dnia 15 czerwca 2009 r. ) samodzielnych stanowisk do spraw prawnych należy m.in.:

1. opracowywanie rozwiązań organizacyjnych określających funkcjonowanie Inspektoratu oraz przygotowywanie projektów aktów prawnych związanych ze zmianami struktury komórek Inspektoratu ( § 24 ust. 2 ).
2. prowadzenie spraw związanych z procedurą odwoławczą od decyzji nałożonych przez Wojewódzkiego Inspektora lub w Jego imieniu, prowadzenie ewidencji odwołań od decyzji.
3. nadzorowanie w Inspektoracie procedur wynikających z ustawy Prawo zamówień publicznych ( § 24 ust. 6 )
4. przyjmowanie obywateli zgłaszających się w ramach skarg i wniosków do Wojewódzkiego Inspektora; rozpoznawanie spraw będących przedmiotem skarg, zapewnienie pod względem organizacyjnym przyjmowania skarg i wniosków przez Wojewódzkiego Inspektora, prowadzenie rejestru skarg i wniosków jak również opracowywanie i przedkładanie do osobistej aprobaty Wojewódzkiemu Inspektorowi projektów odpowiedzi na skargi i wnioski, zgodnie z jego dyspozycjami.
5. opracowywanie, aktualizacja i ewidencjonowanie regulaminów i zarządzeń wewnętrznych oraz Instrukcji Inspektoratu wraz z osobami odpowiedzialnymi merytorycznie ( § 24 ust. 11 ).
6. ewidencjonowanie i rozpatrywanie wniosków o rozłożenie należności na raty,

umorzenia bądź odroczenia wpłat. ( § 24 ust. 12 ).

7. opracowywanie planów i koordynacja kontroli wewnętrznej ( § 24 ust. 13 ).

8. prowadzenie egzekucji administracyjnej ( § 24 ust. 14 ).

9. nadzorowanie terminowego ściągania należności, dochodzenia roszczeń i ich egzekwowania. ( § 24 ust. 16 ).

### ***Nadzorowanie w Inspektoracie procedur wynikających z ustawy Prawo zamówień publicznych.***

W dniu 12 maja 2008 r. Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie na podstawie §10 ust. 1 pkt 9 Regulaminu Organizacyjnego Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie oraz ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.) wydał Zarządzenie nr 23/2008 w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Wojewódzkim Inspektoracie Drogowym w Lublinie.

Na podstawie § 1 ww. zarządzenia, wszystkie dostawy, usługi i roboty budowlane kupowane dla potrzeb Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie zwanego dalej Inspektoratem ze środków publicznych, są realizowane na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych zwanej dalej ustawą

Na podstawie § 1 ust 5 postępowania o udzielenie zamówienia powinny być prowadzone z zachowaniem następujących zasad:

- 1) równego traktowania wykonawców przez:
  - a) zakaz dyskryminacji wykonawców,
  - b) określanie wykonawcom jednakowych wymagań merytorycznych, sformułowanych jako warunki i kryteria oceny ofert, oraz wymagań formalnych dotyczących żądania złożenia określonych dokumentów i oświadczeń,
  - c) zapewnienie wykonawcom jednakowego dostępu do tych samych informacji
- 2) uczciwej konkurencji przez;
  - a) dokonywanie opisu przedmiotu zamówienia w sposób obiektywny i jednoznaczny
  - b) określanie odpowiednich do przedmiotu zamówienia wymagań dla wykonawców, pozwalających wszystkim, którzy są w stanie należycie wykonać zamówienie, ubiegać się o to zamówienie
  - c) zapewnienie konkurencyjności postępowania tj. zaproszenie do postępowania takiej liczby wykonawców, która zapewni wybór najkorzystniejszej oferty, konkurencję i sprawny przebieg postępowania,
  - d) wykluczenie wykonawców nieuczciwie konkurujących;
- 3) przejrzystości postępowania przez:
  - a) zagwarantowanie jawności postępowania,
  - b) zachowanie pisemnej formy postępowania, jeżeli wymaga tego ustawa,

- c) obiektywizm przy rozpatrywaniu ofert, jednoznaczne, ostre i wyraźne określenie warunków udziału w postępowaniu oraz przekazanie wykonawcom opisu kryteriów i sposobów dokonywania oceny ofert,
  - d) zakaz unieważnienia postępowania z wyłączeniem przypadków wymienionych w ustawie;
- 4) zakazu dzielenia zamówienia na części lub zaniżania jego wartości w celu uniknięcia stosowania przepisów ustawy,
  - 5) zgodnie z zasadami określonymi w art. 35 ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie § 2 ust 2 wnioskodawcą wyłącznie uprawnionym do wnioskowania do Kierownika Zamawiającego o zamówienie publiczne w zakresie usług, dostaw i robót remontowo – budowlanych o wartości przekraczającej wyrażoną w PLN równowartość kwoty 14000 Euro jest Naczelnik WAT. Pozostałe komórki organizacyjne Inspektoratu składają pisemne zapotrzebowania o przeprowadzenie zamówienia publicznego do Naczelnika WAT.

Na podstawie § 2 ust 3 każdorazowe wszczęcie postępowania o zamówienie publiczne o wartości wyrażonej w PLN przekraczającej równowartość 14 000 Euro, a (wg. Wzoru wniosku załącznik nr 3) sporządza Naczelnik WAT.

Po rejestracji wniosku, uzyskaniu pozytywnej oceny celowości i zasadności, określeniu trybu postępowania, należy go przekazać do akceptacji Głównemu Księgowemu Inspektoratu w celu zabezpieczenia środków finansowych, a następnie do Kierownika Zamawiającego w celu zatwierdzenia.

Celowość i zasadność realizacji zamówienia powinna być oceniona przez Zastępcę Wojewódzkiego Inspektora. Ocena powinna być dokonana przed złożeniem wniosku do Kierownika Zamawiającego.

Każdy wniosek pozytywnie zaopiniowany przez Kierownika Zamawiającego na udzielenie zamówienia publicznego jest realizowany przez Wnioskodawcę.

(...)

Na podstawie § 3 ust 1 i 2 (zakres obowiązków Naczelnika Wydziału Administracyjno – Technicznego) osoba wnioskująca lub składająca zapotrzebowanie o zamówienie publiczne w trybie ustawowym (o wartości powyżej 14 000 Euro) jest zobowiązana:

- 1) dokładnie opisać cechy towaru, usługi, roboty budowlanej,
- 2) oszacować zgodnie z ustawą przybliżoną wartość zakupu – ustaloną z należyta starannością,
- 3) opracować opis przedmiotu zamówienia, specyfikację istotnych warunków zamówienia (SIWZ) oraz wzór umowy,
- 4) po przeprowadzeniu postępowania oraz po podpisaniu umowy, Wnioskodawca sprawuje nadzór nad realizacją umowy, w tym dokonuje odbioru przedmiotu umowy i wydaje dyspozycje zapłaty za odebrany przedmiot umowy.

Do obowiązków Wnioskodawcy należy między innymi:

- 1) uzyskanie opinii i akceptacji dla zakupu,



- 2) zamieszczenie ogłoszenia o wszczęciu postępowania i informacji o zawarciu umowy,
- 3) korespondowanie z wykonawcami w czasie postępowania,
- 4) instruowanie pracowników o przepisach ustawy pzp,
- 5) współpraca z Wydziałem Prawnym Inspektoratu w przedmiocie zamówień publicznych i umów,
- 6) przekazanie całości dokumentacji z prowadzonego postępowania przewodniczącemu komisji przetargowej.

Na podstawie § 6 (warunki realizacji zamówienia publicznego – wymagania formalne).

1. Wniosek o zakup towarów, usług i robót budowlanych komórki organizacyjnej złożony przez Wnioskodawcę musi zawierać w szczególności:
  - 1) Opis przedmiotu zamówienia ze wskazaniem kodu Wspólnego słownika Zamówień (CPV), a w przypadku trudności ze wskazaniem cech technicznych kupowanego towaru wskazanie na podobny przedmiot zamówienia produkowany przez konkretnego wytwórcę z zaznaczeniem w treści „lub równoważne”,
  - 2) szacunkowa wartość przedmiotu zamówienia, ze wskazaniem źródła informacji cenowej,
  - 3) imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej merytorycznie za realizację zakupu,
  - 4) żądany termin dostawy lub wykonania usługi, bądź roboty budowlanej,
  - 5) źródła finansowania zakupu (pozycja w planie rzeczowo – finansowym)
  - 6) wskazanie osoby (osób), które powinny być powołane do składu Komisji Przetargowej, dla prawidłowego wyboru najkorzystniejszej oferty w roli eksperta.
2. Po rozstrzygnięciu postępowania i zawarciu umowy jej realizatorem jest Wnioskodawca, a w przypadku złożenia zapotrzebowania komórka organizacyjna o której mowa w §2 ust. 4, którzy nadzorują prawidłowość dostaw (robót, usług). Kontrolują wykonanie obowiązków przez Wykonawcę umowy, dokonują odbioru przedmiotu umowy, dokonują rozliczeń rzeczowych oraz potwierdzają informacje zawarte w treści dokumentów rozliczeniowych (faktura VAT).
4. Jeżeli w wyniku realizacji umowy są dostarczane w sposób powtarzający się okresowo (np. artykuły biurowe, czystości itp.), każda dostawa podlega odbiorowi i rozliczeniu z zachowaniem procedury opisanej w ust. 3.

Na podstawie § 8 ust. 1, 3, 4 Komisja przetargowa powołana w Inspektoracie ma charakter stały.

Kierownik Zamawiającego określił w drodze zarządzenia skład Komisji Przetargowej, jej organizację, tryb pracy oraz zakres obowiązków członków. Komisja Przetargowa kończy swoją pracę w dniu podpisania umowy.

Na podstawie § 9 treść umowy o zamówienie publiczne musi ściśle odpowiadać warunkom postępowania zapisanym w SIWZ oraz zawierać załączniki wymagane od Wykonawcy, uwiarygodniające warunki wykonania zamówienia.

**(akta kontroli str.119-135).**

Na podstawie § 22 ust. 6 Regulaminu do zakresu działania Wydziału Administracyjno – Technicznego należy odpowiedzialność za dokonywanie wydatków zgodnie z zapisami ustawy Prawo zamówień publicznych.

Do dnia 15 czerwca 2009 bezpośredni nadzór nad Wydziałem Administracyjno Technicznym sprawował pan Jan Sokół Zastępca Wojewódzkiego Inspektora.

Na podstawie § 24 ust. 6 Regulaminu do zakresu działania Wydziału Prawnego/samodzielnych stanowisk do spraw prawnych należy nadzorowanie w Inspektoracie procedur wynikających z ustawy pzp.

Bezpośredni nadzór nad pracą Wydziału Prawnego/samodzielnych stanowisk do spraw prawnych sprawuje Cezary Jurkowski Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie.

W 2008 roku przeprowadzono 6 postępowań w sprawie udzielenia zamówień publicznych powyżej 14.000 euro, w wyniku których zostały zawarte umowy pomiędzy wykonawcami a zamawiającym

1. KP 1 / 2008 – dostawa składników umundurowania dla inspektorów transportu drogowego oraz odzieży i obuwia roboczego pracowników zatrudnionych na stanowisku pomocniczym – tryb przetargu nieograniczonego – otwarcie ofert w dniu 15.02.2008 r.
2. KP 3/2008 – dostawa drukarek laserowych dla WITD w Lublinie - tryb przetargu nieograniczonego – otwarcie ofert w dniu 23 kwietnia 2008 r.
3. KP 176/200 - dostawa paliwa dla WITD - tryb przetargu nieograniczonego – otwarcie ofert w dniu 25 listopada 2008 r.
4. KP 181/08 dostawa samochodów osobowych dla WITD Lublin - tryb przetargu nieograniczonego – otwarcie ofert w dniu 27 listopada 2008 r.
5. KP 182/08 – dostawa videorejestratorów dla WITD Lublin - tryb przetargu nieograniczonego – otwarcie ofert w dniu 27 listopada 2008 r.
6. KP 214/2008 - dostawa laptopów dla WITD Lublin – tryb zapytania o cenę – otwarcie ofert w dniu 2 grudnia 2008 r.

Kontroli poddano 4 postępowania:

### **I. Postępowanie o udzielenie zamówienie publicznego realizowanego w trybie przetargu nieograniczonego na dostawę samochodów osobowych – WITD ZP – 181/ 08**

W dniu 6 listopada 2006 r. Zarządzeniem nr 9 /2006 Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego powołał stałą komisję przetargową w WITD w Lublinie.

Ustalono następujący skład Komisji:

- Przewodniczący Adam Gorgol
- członek komisji Paweł Gruszka
- sekretarz komisji Zbigniew Czochna.

Zgodę na wydatkowanie środków publicznych z budżetu WITD w Lublinie na realizację

przedmiotu zamówienia wydał pan Cezary Jurkowski. Brak daty zatwierdzenia wniosku. Wartość zamówienia w kwocie 379 057,38 zł. ustaliła pani Teresa Zinkiewicz Naczelnik WA-T na podstawie ofert zebranych z Internetu.

Ogłoszenie o przetargu zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych oraz w siedzibie Zamawiającego w dniu 19 listopada 2008 r.

Termin składania ofert określono do dnia 27 listopada 2008 r.

Zamawiający dopuścił składanie ofert częściowych – załącznik I.

Część I.

Dostawa 3 samochodów osobowych 4 drzwiowych – hatchback.

Kryteria dla oceny ofert częściowych ustalono następująco:

- Cena – 85 %
- parametry techniczne – 6%
- serwisy – 4%
- termin gwarancji – 5 %

Część II

Dostawa samochodu osobowego typu sedan

- cena 85%
- parametry techniczne – 10%
- termin gwarancji – 5 %

Część III.

Dostawa 2 samochodów osobowych - hatchback

- Cena 85 %
- parametry techniczne 6%
- serwisy – 4%
- termin gwarancji 5 %

Otwarcie ofert odbyło się w dniu 27 listopada 2008 r.

Wpłynęło 5 ofert:

1. CARRERA sp. z o.o

ul. Lwowska 1 20 – 128 Lublin

( dot. I i III części zamówienia)

2.POLSERWIS sp. z.o.o

ul. Ofiar Katynia 32 37 – 450 Stalowa Wola

( dot. I, II, III części zamówienia)

3. EURO MARKETING sp. z o.o. ul. Warszawska 129

20 – 824 Lublin

( dot. I części zamówienia)

4. AUTO FORUM sp. z o.o

Konopnica 164 E 21 – 030 Motycz  
( dot. I, II, III części zamówienia)

5. NOVA Jasińska sp. jawna, Hanna Jasińska, Rafał Jasiński, Paweł Jasiński  
Al. Kraśnicka 217 B 20 – 718 Lublin  
( dot. I i II części zamówienia ).

W zakresie I części zamówienia ( dostawa 3 samochodów- hatchback 4 drzwiowych )  
Zamawiający wybrał ofertę nr 4 AUTO FORUM sp. z o. o Konopnica 164 E 21 – 030  
Motycz

W zakresie II części (Dostawa samochodu osobowego typu sedan ) Zamawiający wybrał  
ofertę nr 4 AUTO FORUM sp. z o.o Konopnica 164 E 21 – 030 Motycz

W zakresie III części zamówienia ( dostawa 2 samochodów- hatchback) Zamawiający  
wybrał ofertę nr 1 CARRERA Sp. z o.o ul. Lwowska 1 20 – 128 Lublin.

Z wyboru dostawców sporządzono protokół.

Ogłoszenie o wyborze przekazano do Biuletynu Zamówień Publicznych w dniu 10  
grudnia 2008 r.

Stwierdzono następujące nieprawidłowości.

1. Zastosowanie kryteriów oceny ofert przy zastosowaniu preferencji lokalnych.

Zamawiający w specyfikacji istotnych warunków zamówienia stosując kryterium  
oceny ofert „serwis – autoryzowane punkty serwisowe” automatycznie wyeliminował  
z postępowania wszystkich wykonawców, którzy nie posiadają autoryzowanego punktu  
serwisowego w Lublinie, Zamościu, Białej Podlaskiej, w powiecie zamojskim lub  
białskim. Zgodnie z tym kryterium 1 punkt otrzymują wykonawcy, których serwis  
znajduje się w Lublinie a po 1,5 punktu otrzymują ci wykonawcy, którzy posiadają  
autoryzowane punkty serwisowe w miastach i powiatach: Zamość i Biała Podlaska.

( akta kontroli str. 136-141).

Wprowadzając kryterium „serwis” zamawiający winien podać ocenie takie warunki,  
jak: dostępność serwisu, czas pracy punktów serwisowych, ich rozmieszczenie w okolicy  
siedziby zamawiającego (także położonych w dalszych odległościach), godziny pracy  
serwisu, czas wykonania usługi, odległość punktu serwisowego od siedziby  
zamawiającego (nie eliminując punktów serwisowych) i inne. Zamawiający winien był w  
taki sposób opisać powyższe kryterium by nie narazić się na zarzut stosowania preferencji  
lokalnych, które są zakazane prawem Unii Europejskiej.

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski.

*Zauważyć należy, iż samochody nowo zakupione zawsze są na gwarancji. Naprawy  
gwarancyjne odbywają się w autoryzowanych stacjach i dlatego taki zapis znalazł się w  
SIWZ.*

*Jeśli chodzi o przyznanie dodatkowej punktacji za posiadane stacje w powiatach  
zamojskim i białskim było to podyktowane miejscem rozlokowania siedzib Oddziałów  
Terenowych Wydziału Inspekcji tj. w Zamościu i w Międzyrzeczu Podlaskim, gdzie*

*istotnym dla Zamawiającego było, aby samochody nie musiały na naprawy gwarancyjne przyjeżdżać do Lublina. Związane byłoby to z niepotrzebnym wydatkowaniem pieniędzy budżetowych. Nikt nie został pominięty punktacją, a nierówny podział punktów, podkreśla, że dla Zamawiającego bardzo ważne było żeby serwisy autoryzowane były w tych miastach lub w powiatach, z uwagi na szybki dostęp w przypadku ewentualnych napraw.*

**( akta kontroli str.142).**

2. Błędna liczba ofert podana w protokole postępowania (druk ZP – 2 / PN, NBO, ZOC część szczegółowa) część II. ( akta kontroli str. 143 )

W pozycji 5 – otwarcie ofert – jest „złożono 5 ofert” a powinno być „złożono 3 oferty”.

3. Błędna liczba ofert podana w protokole postępowania (druk ZP – 2 / PN, NBO, ZOC część szczegółowa) część III.

**( akta kontroli str. 144 )**

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski.

*W protokole część II i część III pozycja numer 5 dotyczy informacji ogólnej czynności otwarcia ofert. Na dzień otwarcia ofert złożono 5 ofert i taka jest informacja jest w protokole. Natomiast szczegółowe zestawienie ofert na część II i III stanowi ZP 12 – strony 23 i 24 protokołu, co zostało stwierdzone w pozycji numer 5 punkt 2 części II i III.*

**( akta kontroli str. 142 )**

4. Brak w protokole postępowania (druk ZP – 2 / PN, NBO, ZOC część szczegółowa) daty zawarcia umowy z AUTO-FORUM Sp. z o.o., Konopnica 164, 21-030 Lublin.

**( akta kontroli str. 145)**

5. Brak w protokole postępowania (druk ZP – 2 / PN, NBO, ZOC część szczegółowa) daty zawarcia umowy z Carrara Sp. z o.o., ul. Lwowska 1; 20-128 Lublin.

**( akta kontroli str. 146 )**

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski

*Zgodnie z rozporządzeniem wydanym na podstawie art. 96 pzp. w protokole została zawarta określona informacja dotycząca zawarcia umowy z wykonawcami. Brak daty wynika z faktu, iż protokół został zaakceptowany przez kierownika zamawiającego w dniu 28.11.2008r. natomiast umowy z wykonawcami zostały podpisane w terminie późniejszym. Do dokumentacji przetargowej została dołączona informacja o zawarciu umowy w postępowaniu – na dowód tego dołączam kopię tej informacji.*

**( akta kontroli str. 142-143 )**

6. Błędna data w dokumencie informującym o wyborze ofert.

Z treści dokumentu wynika, że sporządzony on został dnia 28.12.2009 r. zaś potwierdzenie transmisji (fax) oraz potwierdzenia na dokumentach wskazują, że zostały one przekazane wykonawcom 28.11.2008 r.

**( akta kontroli str. 147 )**

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski

*Nastąpiła oczywista omyłka pisarska w dacie sporządzenia. Z dokumentacji wynika jednoznacznie, iż dokument został sporządzony w dniu 28.11.2008r. jak również w tym dniu został wysłany do wykonawców, co potwierdza stosowna adnotacja nadawcza sekretariatu WITD. Powyższa omyłka nie miała wpływu na wynik postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.*

**( akta kontroli str.143 )**

## **II. Postępowanie o udzielenie zamówienie publicznego realizowanego w trybie przetargu nieograniczonego na dostawę samochodów osobowych – WITD ZP – 121/ 08**

W dniu 28 października 2008 r. Zarządzeniem nr 43/2008 Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego wydał Zarządzenie w sprawie zmiany składu stałej komisji przetargowej w WITD w Lublinie celem przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienie publicznego na dostawę samochodów osobowych z silnikiem diesla na potrzeby WITD

Ustalono następujący skład Komisji:

- Przewodniczący Adam Gorgol
- członek komisji Paweł Gruszka
- sekretarz komisji Artur Oleszek.

Zgodę na wydatkowanie środków publicznych z budżetu WITD w Lublinie na realizację przedmiotu zamówienia wydał pan Cezary Jurkowski. Brak daty zatwierdzenia wniosku. Wartość szacunkową zamówienia w kwocie 496 397,54 zł. netto ( 605 000,00 zł. brutto ) ustaliła w dniu 18. 09.2008 r. Teresa Zinkiewicz Naczelnik WA-T na podstawie ofert zebranych z Internetu.

Ogłoszenie o przetargu wysłano do Urzędu Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich w dniu 18 września 2008 r. Ogłoszenie było umieszczone na tablicy ogłoszeń WITD w Lublinie w terminie od dnia 24.09.2008 r. do dnia 7 .11.2008 r.

Termin składania ofert określono do dnia 29 października 2008 r.

Ogłoszenie o przetargu zamieszczono w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 24 września 2008r.

Zamawiający nie dopuścił składania ofert wariantowych.

Przedmiotem zamówienia była dostawa:

- a) 3 samochodów osobowych z nadwoziem typu hatchback wyposażonych w videorejestratory ( część pierwsza ).
- b) 1 samochodu osobowego z nadwoziem typu sedan ( część druga ).
- c) 1 samochodu osobowego 4 drzwiowego z nadwoziem typu hatchback ( część trzecia ).
- d) 2 samochodów osobowych z nadwoziem typu hatchback ( część czwarta ).

Warunki dotyczące zamówienia.

Wniesienie wadium:

- a) część pierwsza zamówienia – 4 300 zł.



- b) część druga zamówienia - 1 300 zł.
- c) część trzecia zamówienia - 1 000 zł.
- d) część czwarta zamówienia - 1 500 zł.

Kryteria oceny ofert.

Część I. dostawa 3 samochodów z nadwoziem typu hatchback wyposażonych w viderejestratory.

L.p.	Opis kryteriów oceny	Znaczenia
1.	Cena	85 pkt
2.	Parametry techniczne samochodów osobowych z nadwoziem typu hatchback	6 pkt
3.	Serwis	4 pkt
4.	Termin gwarancji	5 pkt

W punkcie 2 – ocena techniczna, dostępność serwisu, warunki gwarancji l.p. 2.1 – autoryzowane punkty serwisowe:

Lublin - 1 pkt

W miastach lub powiatach :

Zamość - 1,5 pkt

Biała Podlaska - 1,5 pkt

Część II. samochód osobowy z nadwoziem typu sedan

L.p.	Opis kryteriów oceny	Znaczenia
1.	Cena	87 pkt
2.	Parametry techniczne samochodów osobowych z nadwoziem typu hatchback	8 pkt
3.	Termin gwarancji	5 pkt

Część III. dostawa 1 samochodu osobowego 4 drzwiowego z nadwoziem typu hatchback

L.p.	Opis kryteriów oceny	Znaczenia
1.	Cena	85 pkt
2.	Parametry techniczne samochodów osobowych z nadwoziem typu hatchback	6 pkt
3.	Serwis	4 pkt
4.	Termin gwarancji	5 pkt

W punkcie 2 – ocena techniczna, dostępność serwisu, warunki gwarancji l.p. 2.1 – autoryzowane punkty serwisowe:

Lublin - 1 pkt

W miastach lub powiatach :

Zamość - 1,5 pkt

Biała Podlaska - 1,5 pkt

Część IV. dostawa 2 samochodów osobowych z nadwoziem typu hatchback

L.p.	Opis kryteriów oceny	Znaczenia
1.	Cena	85 pkt
2.	Parametry techniczne samochodów osobowych	6 pkt

	z nadwoziem typu hatchback	
3.	Serwis	4 pkt
4.	Termin gwarancji	5 pkt

W punkcie 2 – ocena techniczna, dostępność serwisu, warunki gwarancji l.p. 2.1 – autoryzowane punkty serwisowe:

Lublin – 1 pkt

W miastach lub powiatach:

Zamość – 1,5 pkt

Biała Podlaska – 1,5 pkt

W zakresie III części zamówienia ( dostawa 1 samochodu osobowego - hatchback 4 drzwiowego) Zamawiający wybrał ofertę nr 1 NOVA Jasińska sp. jawna, Hanna Jasińska, Rafał Jasiński, Paweł Jasiński Al. Kraśnicka 217 B 20 – 718 Lublin

Stwierdzono następujące nieprawidłowości.

1. Zastosowanie kryteriów oceny ofert przy zastosowaniu preferencji lokalnych.

Zamawiający w specyfikacji istotnych warunków zamówienia stosując kryterium oceny ofert „serwis – autoryzowane punkty serwisowe” automatycznie wyeliminował z postępowania wszystkich wykonawców, którzy nie posiadają autoryzowanego punktu serwisowego w Lublinie, Zamościu, Białej Podlaskiej powiecie zamojskim i bialskim. Zgodnie z tym kryterium 1 punkt otrzymują wykonawcy, których serwis znajduje się w Lublinie a po 1,5 punktu otrzymują ci wykonawcy, którzy posiadają autoryzowane punkty serwisowe w miastach i powiatach: Zamość i Biała Podlaska.

Wprowadzając kryterium „serwis” zamawiający winien podać ocenie takie warunki, jak: dostępność serwisu, czas pracy punktów serwisowych, ich rozmieszczenie w okolicy siedziby zamawiającego (także położonych w dalszych odległościach), godziny pracy serwisu, czas wykonania usługi, odległość punktu serwisowego od siedziby zamawiającego (nie eliminując punktów serwisowych) i inne. Zamawiający winien był w taki sposób opisać powyższe kryterium by nie narazić się na zarzut stosowania preferencji lokalnych, które są zakazane prawem Unii Europejskiej.

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski.

*Zauważyć należy, iż samochody nowo zakupione zawsze są na gwarancji. Naprawy gwarancyjne odbywają się w autoryzowanych stacjach i dlatego taki zapis znalazł się w SIWZ.*

*Jeśli chodzi o przyznanie dodatkowej punktacji za posiadane stacje w powiatach zamojskim i bialskim było to podyktowane miejscem rozlokowania siedzib Oddziałów Terenowych Wydziału Inspekcji tj. w Zamościu i w Międzyrzecu Podlaskim, gdzie istotnym dla Zamawiającego było, aby samochody nie musiały na naprawy gwarancyjne przyjeżdżać do Lublina. Związane byłoby to z niepotrzebnym wydatkowaniem pieniędzy budżetowych. Nikt nie został pominięty punktacją, a nie równy podział punktów, podkreśla, że dla Zamawiającego bardzo ważne było żeby serwisy autoryzowane były w*

*tych miastach lub w powiatach, z uwagi na szybki dostęp w przypadku ewentualnych napraw*

**( akta kontroli str. 148 ).**

3. Treść złożonej oferty przez Auto Forum Sp. z o.o. Konopnica 164E, 21-030 Motycz nie odpowiada treści pkt. 11.4 specyfikacji istotnych warunków zamówienia.

Wykonawca nie parafował naniesionej poprawki ceny ofertowej w formularzu ofertowym (zał. Nr 2A do SIWZ) do czego był zobligowany zapisem pkt. 11.4 specyfikacji istotnych warunków zamówienia

**(akta kontroli str. 148-149).**

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski

*Informuję, iż zgodnie z zapisem pkt. 11.4 SIWZ zamawiający żądał aby wszelkie poprawki lub zmiany w tekście oferty powinny być parafowane własnoręcznie przez osobę podpisującą ofertę. Zamawiający nie zastrzegł jednak, w którym miejscu na stronie powinny być złożone przedmiotowe poprawki. Jak wynika z załącznika nr 2 a do SIWZ stanowiącego formularz ofertowy samochodu osobowego z nadwoziem typu sedan takie poprawki zostały własnoręcznie naniesione przez osobę podpisującą ofertę. Należy także podkreślić, iż wiążąca w tym wypadku jest cena określona słownie, która nie była korygowana. Wystarczy, zatem złożenie podpisu pod dokumentem, w taki sposób, aby wynikało, kto podpisał dokument oraz, że wolą osoby podpisującej było objęcie całości zaproponowanej w nim przez Wykonawcę oferty cenowej*

**(akta kontroli str. 150-154).**

4. Nie uznanie za prawidłowo uzupełnionej oferty firmy Auto Forum Sp. z o.o., Konopnica 164E, 21-030 Motycz w zakresie aktualnej informacji z Krajowego Rejestru Karnego w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt. 9 ustawy pzp.

Zamawiający na podstawie art. 26 ust. 3 ustawy pzp wezwał wykonawcę do uzupełnienia oferty tj. uzupełnienia dokumentu opisanego w pkt. 10.4. specyfikacji istotnych warunków zamówienia.

Wykonawca zobowiązany był dostarczyć powyższy dokument do dnia 31.10.2008 r. do godz. 12:00.

**(akta kontroli str.155)**

W dniu 31.10.2008 r. w siedzibie Zamawiającego została złożona kopia wystawionej dnia 23.07.2008 r. informacji z Krajowego Rejestru Karnego (poświadczona za zgodność z oryginałem przez wykonawcę) oraz oryginał informacji z KRK w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt. 9 ustawy pzp wystawiony z datą 30.10.2008 r. potwierdzający, że wykonawca nie figuruje w kartotece podmiotów zbiorowych Krajowego Rejestru Karnego.

**( akta kontroli str. 156 – 159)**

Zgodnie z zapisem art. 26 ust. 3 ustawy pzp zamawiający zobowiązany był uznać za prawidłowo złożoną informację z KRK wystawioną z datą 30.10.2008 r., gdyż wpłynęła ona w wyniku uzupełnienia oferty i potwierdzała spełnianie warunku udziału w postępowaniu nie później niż w dniu wyznaczonym przez zamawiającego jako termin

uzupełnienia dokumentów. Wynika to z faktu, iż do postępowań wszczętych przed dniem wejścia w życie nowelizacji ustawy Prawo zamówień publicznych tj. przed dniem 24.10.2008 r. zastosowanie miały przepisy dotychczasowe z wyjątkiem przepisów dotyczących zmiany ogłoszeń, zmiany treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia, poprawiania omyłek w ofercie i przesłanek odrzucenia oferty, do których zastosować należało przepisy w nowym brzmieniu.

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski

*W toku prowadzonego postępowania na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy Prawo zamówień publicznych odrzucono ofertę wykonawcy: AUTO-FORUM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością; Konopnica 164 E; 21-030 Motycz – z uwagi, że jej treść nie odpowiada treści Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia. Zamawiający zgodnie z Rozdziałem 11 pkt 1 Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia zobowiązał Wykonawców do przedstawienia ofert zgodnie z wymaganiami określonymi w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia oraz w ustawie prawo zamówień publicznych. Ponadto zobowiązał Wykonawców do dostarczenia dokumentów w postaci: aktualnej informacji z Krajowego Rejestru Karnego w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt 9 ustawy, wystawioną nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert (a nie 6 miesięcy przed dniem wskazanym do uzupełnienia oferty) – co było zgodne z Rozdziałem 10 pkt 4 Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia.*

*Zamawiający w trakcie prowadzonego postępowania stwierdził, iż w dokumentacji stanowiącej ofertę złożoną przez Wykonawcę brak jest dokumentu w postaci: aktualnej informacji z Krajowego Rejestru Karnego w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt 9 ustawy, wystawioną nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert.*

*Zamawiający działając na podstawie art. 26 ust. 3 ustawy Prawo zamówień publicznych pismem o nr WITD-ZP-121/08/3072 z dnia 30.10.2008 r. wezwał Wykonawcę do uzupełnienia złożonej oferty poprzez przesłanie przedmiotowego dokumentu wymaganego zgodnie z treścią Rozdziału 10 pkt 4 Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia.*

*W odpowiedzi na powyższe pismo Wykonawca w dniu 31.10.2008 r. dostarczył do siedziby Zamawiającego oryginał informacji z Krajowego Rejestru Karnego w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt 9 ustawy Prawo zamówień publicznych, z treści którego wynikało, iż na dzień 30.10.2008 r. Wykonawca: AUTO-FORUM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością; Konopnica 164 E; 21-030 Motycz nie figuruje w Kartotece Podmiotów Zbiorowych Krajowego Rejestru Karnego. Nadto w dniu 31.10.2008 r. wykonawca dostarczył do siedziby zamawiającego kopię informacji z Krajowego Rejestru Karnego w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt 9 ustawy Prawo zamówień publicznych, z treści którego wynikało, iż na dzień 23.07.2008 r. Wykonawca: AUTO-FORUM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością; Konopnica 164 E; 21-030 Motycz nie figuruje w Kartotece Podmiotów Zbiorowych Krajowego Rejestru Karnego. Zamawiający działając na podstawie art. 87 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych w dniu 3.11.2008 r. pismem numer WITD-ZP-121/08/3125 zażądał wyjaśnień treści złożonej oferty poprzez złożenie oryginału zapytania o udzielenie informacji o podmiocie zbiorowym z Krajowego Rejestru Karnego, którego kopię dostarczono w dniu 31.10.2008*

r. W odpowiedzi na powyższe pismo Wykonawca w dniu 04.11.2008 r. dostarczył do siedziby Zamawiającego oryginał informacji z Krajowego Rejestru Karnego w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt 9 ustawy Prawo zamówień publicznych, z treści którego wynikało, iż na dzień 04.11.2008 r. Wykonawca: AUTO-FORUM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością; Konopnica 164 E; 21-030 Motycz nie figuruje w Kartotece Podmiotów Zbiorowych Krajowego Rejestru Karnego.

Zamawiający stwierdził, że niniejsze dokumenty zostały wystawione po dniu otwarcia ofert co stanowi, iż są one niezgodne z treścią Rozdziału 10 pkt 4 Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, zgodnie z którą Zamawiający wymagał niniejszej informacji „wystawionej nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert”. Wskazać bowiem należy, iż data wpływu zapytania o udzielenie informacji o podmiocie zbiorowym do Ministerstwa Sprawiedliwości Krajowy Rejestr Karny Punkt Rejestracyjny Krajowego Rejestru Karnego w Lublinie przy Sądzie Rejonowym jak i uzyskanie odpowiedzi z niniejszego Rejestru jednoznacznie wskazuje na fakt, iż oryginały zapytań zostały wydane po dacie otwarcia ofert.

Zamawiający powołując się na art. 87 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych stwierdza, iż z chwilą otwarcia ofert nie jest dopuszczalna jakakolwiek zmiana treści złożonej oferty zarówno przez Wykonawcę, jak i Zamawiającego z wyjątkiem art. 87 ust. 2 ww. ustawy. Dlatego też złożony dokument w postaci informacji z Krajowego Rejestru Karnego w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt 9 ustawy Prawo zamówień publicznych potwierdzający stan po terminie otwarcia ofert stanowi zmianę treści złożonej oferty i nie może zostać uwzględniony.

Mając na uwadze powyższe, Zamawiający uznał, iż oryginały niniejszych dokumentów zostały złożone przez Wykonawcę do Krajowego Rejestru Karnego w dniach 30.10.2008 r. i 4.11.2008 r. czyli po upływie terminu składania ofert

Zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 2) ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U Nr 19 poz. 177 z późn. zm) zamawiający odrzuca ofertę, jeżeli jej treść nie odpowiada treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Niezgodność treści oferty z treścią specyfikacji istotnych warunków zamówienia ma miejsce w sytuacji, gdy zaoferowany przedmiot roboty (usługi lub dostawy) nie odpowiada opisanemu w specyfikacji przedmiotowi zamówienia, co do zakresu, ilości, jakości, warunków realizacji i innych elementów

**( akta kontroli str. 150-154 )**

##### 5. Przekazanie wykonawcom różnych informacji o wyborze oferty.

Zamawiający zobowiązany był zgodnie z art. 92 ust. 1 pkt. 2 ustawy pzp do zawiadomienia wykonawców, którzy złożyli oferty w postępowaniu o wykonawcach, których oferty zostały odrzucone, podając uzasadnienie faktyczne i prawne. W piśmie wystosowanym do firmy NOVA Jasińska Sp. Jawna, Hanna Jasińska, Rafał Jasiński, Paweł Jasiński, Al. Kraśnicka 217B, 20-718 Lublin zamawiający nie podał uzasadnienia



faktycznego odrzucenia oferty złożonej przez Auto Forum Sp. z o.o., Konopnica 164E, 21-030 Motycz.

**( akta kontroli str. 160-161 ).**

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski

*Informuję, iż o wyniku przeprowadzonego postępowania Zamawiający zgodnie z treścią art. 92 pisemnie zawiadomił wszystkich uczestników postępowania, wskazując nie tylko nazwę (firmę) i adres wykonawcy, którego ofertę wybrano, cenę oferty oraz uzasadnienie swojego wyboru, lecz także informacje o pozostałych wykonawcach, którzy złożyli oferty. Ponadto w zawiadomieniu przesłanym do wykonawcy: NOVA Jasińscy Sp. j. Hanna Jasińska, Rafał Jasiński, Paweł Jasiński, Al. Kraśnicka 217B, 20-718 Lublin w pkt. 3 wskazał podstawy prawne odrzucenia oferty złożonej przez Wykonawcę: AUTO-FORUM Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością; Konopnica 164 E; 21-030 Motycz, natomiast w uzasadnieniu faktycznym podkreślił, iż treść złożonej przez ww. wykonawcę oferty nie odpowiada treści SIWZ Zamawiającego.*

**(akta kontroli str. 150-154)**

### **III. Dostawa 3 videorejestratorów cyfrowych do pomiaru prędkości - tryb przetargu nieograniczonego – otwarcie ofert w dniu 27 listopada 2008 r.**

W dniu 6 listopada 2006 r. Zarządzeniem nr 9 /2006 Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego powołał stałą komisję przetargową w WITD w Lublinie.

Ustalono następujący skład Komisji:

- Przewodniczący Adam Gorgol
- członek komisji Paweł Gruszka
- sekretarz komisji Zbigniew Czocho.

( akta kontroli str. 162)

W dniu 19 listopada 2008 r. pani Teresa Zinkiewicz dokonała wyliczenia wartości szacunkowej zamówienia na kwotę 90.000 zł. netto ( 109 800 zł. brutto )

Brak daty zatwierdzenia wniosku przez kierownika zamawiającego

**(akta kontroli str. 163-164)**

Ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych ukazało się w dniu 19 listopada 2008 r.

W siedzibie Zamawiającego ogłoszenie zostało wywieszane w dniu 19 listopada 2008 r.

W SIWZ nie dopuszczono składania ofert częściowych, Zamawiający nie wymagał zabezpieczenia oferty poprzez złożenie wadium, a czas trwania zamówienia / termin wykonania określono na 21 dni od zawarcia umowy.

Termin składania i otwarcia ofert wyznaczono na 27 listopada 2008 r.

Kryteria oceny ofert – cena 100%.

Wpłynęły dwie oferty

1. Media Acti Vision sp. z o.o.

Ul. Tapicerska 17



02 – 168 Warszawa

2. Zakład Urządzeń Radiolokacyjnych

ZURAD sp. zo.o.

UL. Stacyjna 14

07-300 Ostrów Mazowiecki

Zamawiający wybrał ofertę Media Acti Vision sp. z o.o.

Stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Brak w pkt. 10.8. specyfikacji istotnych warunków zamówienia precyzyjnego opisu dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu :
  - a) brak żądania od wykonawcy dokumentów potwierdzających należyte wykonanie co najmniej 2 dostaw videorejestratorów o wartości co najmniej 100 000,00 zł brutto każda.
  - b) brak określenia terminu, od którego należy liczyć okres trzech lat działalności

zamawiający w pkt. 9.8. specyfikacji istotnych warunków zamówienia, zażądał od wykonawcy załączenia do oferty wykazu wykonanych w okresie ostatnich trzech lat działalności, a jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy w tym okresie, należyte wykonanych dostaw (co najmniej dwie o wartości brutto co najmniej 100 000,00 każda) według załącznika nr 5 do SIWZ.

**( akta kontroli str. 162 )**

Nie zażądał zamawiający załączenia dokumentów potwierdzających należyte wykonanie dostaw wymienionych wykazie oraz nie sprecyzował jak należy liczyć okres ostatnich trzech lat działalności czym naruszył zapisy art. 25 ust. 1 pkt 2 pzp oraz § 1 ust. 2 pkt. 2 Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 19 maja 2006 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy, oraz form, w jakich te dokumenty mogą być składane (Dz.U. z 2006 r. Nr 87, poz. 605, Dz.U. z 2008r. Nr 188, poz. 1155). Zgodnie z wyżej przytoczonymi przepisami zamawiający, zobowiązany jest żądać dokumentów precyzyjnie opisanych w w/w. rozporządzeniu. W przypadku żądania od wykonawcy wykazu wykonanych dostaw w okresie ostatnich trzech lat działalności zamawiający zobowiązany był także żądać załączenia do oferty dokumentów potwierdzających, że dostawy te wykonane zostały należyte, na co wskazuje wyraz „oraz” w w/w przepisie rozporządzenia. Wykaz dostaw oraz dokumenty potwierdzające należyte ich wykonanie są nierozdzielne i zawsze załączane razem do oferty. Ponadto zgodnie z wyżej cytowanym rozporządzeniem zamawiający winien jednoznacznie i precyzyjnie określić, że dostawy winny być wykonane w okresie ostatnich trzech lat przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia, a nie wykonane w okresie ostatnich trzech lat działalności.

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski:

*W pkt. 10.8 specyfikacji istotnych warunków zamówienia zażądano od wykonawców „wykazu wykonanych w okresie ostatnich trzech lat działalności, a jeżeli okres działalności jest krótszy – w tym okresie, należyte wykonanych dostaw*

*(co najmniej 2 o wartości brutto co najmniej 100 000,00 zł. każda) według załącznika NR 5 do SIWZ”.*

*W pkt 10.7 specyfikacji istotnych warunków zamówienia zażądano od wykonawców „oświadczenia, że wykonawca należycie wykonał w ciągu 3 lat (...).*

*Zgodnie z postanowieniami art. 25 ust. 1 pzp (ustawy prawo zamówień publicznych) w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego zamawiający może żądać od wykonawców wyłącznie oświadczeń lub dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania. Stosownie natomiast do art. 25 ust 1 pkt 2 pzp zamawiający może żądać oświadczeń lub dokumentów potwierdzających, iż oferowane dostawy, usługi lub roboty budowlane spełniają wymagania określone przez zamawiającego. Powyższe jednoznacznie wskazuje, iż to zamawiający w siwz określa, jakie dokumenty oraz jakie wymagania mają przedstawić/spelnić wykonawcy. Warto w tym momencie wskazać także, iż prowadzone postępowanie ZP 182/08 prowadzone było według procedur określonych do zamówień publicznych poniżej kwot z art. 11 ust. 8 pzp. Oznacza to że zamawiający zgodnie z art. 26 ust 2 pzp może żądać określonych dokumentów od wykonawców, a nie jak w przypadku zamówień publicznych o wartości równej lub przekraczającej kwoty z art. 11 ust 8 pzp gdzie zamawiający żąda określonych dokumentów potwierdzających spełnienie określonych warunków udziału w postępowaniu. Wykładnia w/w przepisów jednoznacznie wykazuje, iż zamawiający określa jakie dokumenty są niezbędne do przeprowadzenia postępowania. W przedmiotowym przypadku w ocenie zamawiającego wystarczającym potwierdzeniem wiarygodności wykonawcy było zgodnie z rozdziałem 10 pkt 8 siwz przedstawienie wykazu wykonanych dostaw oraz zgodnie z rozdz. 10 pkt 7 siwz oświadczenia potwierdzającego należyte wykonanie w tym przypadku 2 dostaw o wartości co najmniej 100 000 złotych każda. Niewątpliwie, bowiem § 1 ust 1 pkt 2 Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 19 maja 2006 r. w sprawie rodzaju dokumentów jakich może żądać zamawiający (...) jest powtórzeniem celu określonego w ustawie pzp tzn. zamawiający może żądać od wykonawców tylko takich dokumentów, które są niezbędne do przeprowadzenia postępowania. Warto także podkreślić, iż do wszystkich wykonawców stosowane było takie samo kryterium, a ponadto przedstawienie większej liczby wykonanych dostaw lub złożenia dokumentów w tym zakresie nie dyskryminowało ani też nie uprzywilejowało żadnego z wykonawców. Zarzut więc, iż „brak było żądania dokumentów potwierdzających należyte wykonanie co najmniej 2 dostaw (..)” jest w przedmiotowym przypadku niesłuszny. Jak zaznaczono powyżej w Rozdziale 10 punkt 7 zamawiający zażądał od wykonawcy potwierdzenia należytego wykonania zamówienia publicznego na okoliczność czego wykonawcy przedstawili wymagane dokumenty.*

*Odnosnie zaś określenia terminu 3 lat w siwz oraz z ogłoszenia jednoznacznie wynika, iż wykonawcy mają przedłożyć wykaz wykonanych dostaw w okresie ostatnich trzech lat działalności, a przypadku jeśli okres prowadzenia działalności jest krótszy to wykaz 2 dostaw zrealizowanych w okresie prowadzenia tej działalności. Zgodnie z brzemieniem § 1 ust 2 pkt 2 w/w rozporządzenie zamawiający może żądać wykazu wykonanych dostaw w okresie ostatnich trzech lat przed wszczęciem postępowania o udzielenia zamówienia publicznego a contrario zamawiający nie może żądać wykazu dostaw z okresu*

*przekraczającego trzy lata przez wszczęciem postępowania. Oznacza to, że w gestii zamawiającego leży czy żądać od wykonawców potwierdzenia opisanego przez zamawiającego warunku posiadania przez wykonawcę niezbędnej wiedzy i doświadczenia oraz dysponowania potencjałem technicznym i osobami zdolnymi do wykonania zamówienia (tj. sprawdzenia wiarygodności wykonawcy), a także określenie, w jakiej formie ma to być poświadczane. W przedmiotowym postępowaniu zamawiający określił, więc, że wystarczającym będzie sporządzenie wykazu wykonanych 2 dostaw o określonej wartości z okresu ostatnich 3 lat wykonywanej działalności oraz udokumentowanie należytego wykonania tych dostaw. Z tego jednoczenie wynika, iż okres ostatnich trzech lat wykonywanej działalności dotyczy okresu ostatnich trzech lat od daty sporządzenia oferty, a więc jest to okres krótszy niż maksymalnie określony okres czasu w w/w rozporządzeniu. Wobec tego zamawiający nie naruszył w żaden sposób przepisów pzp. w tym zakresie.*

**( akta kontroli 163-166 )**

2. Oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu (w zakresie określonym w art. 24 ust. 9 ustawy prawo zamówień publicznych) zostało dostarczone po terminie wyznaczonym przez Zamawiającego do uzupełnienia powyższego oświadczenia.

Zamawiający dnia 28.11.2008 r. wezwał wykonawcę – firmę Media ActiVision sp. z o.o. na podstawie art. 26 ust. 3 ustawy pzp do uzupełnienia oświadczenia w zakresie określonym art. 24 ust. 1 pkt. 9 w/w ustawy. Oświadczenie winno być dostarczone do siedziby Zamawiającego w terminie do dnia 01.12.2008 r. do godz. 12:00.

**(akta kontroli str. 167-168)**

Wykonawca dnia 01.12.2008 r. przekazał Zamawiającemu za pośrednictwem faxu przedmiotowe oświadczenie.

**( akta kontroli str. 169)**

Oryginał oświadczenia wpłynął do siedziby Zamawiającego dnia 02.12.2008 r. tj. po upływie terminu wyznaczonego na uzupełnienie oferty. Zamawiający uznał uzupełnienie oświadczenia za prawidłowe .

**(akta kontroli str. 170 )**

W pkt. 11.3 specyfikacji istotnych warunków zamówienia zamawiający zaznaczył, że oferta oraz wszystkie załączniki do oferty stanowiące oświadczenia wykonawcy muszą być przedstawione w formie oryginału lub kserokopii poświadczonej za zgodność z oryginałem przez wykonawcę.

**( akta kontroli str. 171)**

Zgodnie z art. 9 ust. 1, art. 27 ust. 1 i 2 ustawy pzp postępowanie z zastrzeżeniem wyjątków przewidzianych w ustawie prowadzi się w formie pisemnej. Zamawiający w pkt. 12.3. siwz dopuścił porozumiewanie się za pomocą faksu – „Jeżeli zamawiający lub wykonawca przekazują oświadczenia, wnioski, zawiadomienia oraz informacje faksem każda ze stron na żądanie drugiej niezwłocznie potwierdza fakt ich otrzymania.

**( akta kontroli str. 172)**

Nie ulega wątpliwości, że przedmiotowe oświadczenie stanowi element oferty i jako taki winien być uzupełniony w formie oryginału lub kopii poświadczonej za zgodność z oryginałem przez wykonawcę w terminie wyznaczonym przez zamawiającego tj. do godz. 12:00 dnia 01.12.2008 r.

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski

*„Oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu ( w zakresie określonym w art. 29 ust. 9 ustawy prawo zamówień publicznych) zostało dostarczone po terminie wyznaczonym przez zamawiającego do uzupełnienia powyższego oświadczenia”.*

*W toku analizy dokumentacji przetargowej Komisja Przetargowa stwierdziła brak wymaganego dokumentu w postaci oświadczenia w zakresie określonym w art. 24 pkt 9 pzp (rozdział 10 pkt 4 siwz). Wobec powyższego pismem z dnia 28 listopada 2009r. wezwano wykonawcę Media ActiVision Sp. z o. o. do przedstawienia wymaganego oświadczenia do dnia 01.12.2008r. do godziny 12.00. Warto podkreślić, iż w siwz zastrzeżono, iż zamawiający dopuszcza porozumiewanie się za pomocą faksu (rozdział 12 pkt 3 siwz), co nie stoi w sprzeczności z pzp - art. 27. Ponadto zamawiający określił, iż wymagane dokumenty powinny być przedstawione w formie oryginału albo kserokopii poświadczonej za zgodność z oryginałem przez Wykonawcę (rozdział 11 pkt 3 siwz). Dopuszczenie możliwości porozumienia się faksem wprowadzone zostało do pzp w celu przyspieszenia prowadzonej procedury. Także, dlatego zamawiający w przedmiotowym zamówieniu dopuścił tą drogę porozumiewania się z wykonawcami. Warto podkreślić, iż w przypadku listownej korespondencji z wykonawcą wezwanie do wykonawcy Media Acti Vision Sp. z o. o. dotarło w dniu 02.12.2008r., natomiast drogą faksu dotarło w dniu 28.11.2008r. Komisja Przetargowa wyznaczając więc termin do uzupełnienia na dzień 01.12.2008r. godz. 12 stosując wyłącznie drogą listową naruszyła by zasady uczciwej konkurencji wiedząc, iż termin do uzupełnienia oświadczenia były nierealny. Ponadto jak wynika z korespondencji termin przedłożenia wymaganego dokumentu został dotrzymany. Po pierwsze taki wniosek wynika z faktu, iż przyjęto możliwość porozumiewania się za pomocą faksu (faks doszedł do zamawiającego w dniu 01.12.2008r. przed wyznaczoną godziną 12.00). Po drugie jak zaznaczono w wezwaniu wykonawca zobowiązany był do przesłania (a nie doręczenia) przedmiotowego oświadczenia w terminie do dnia 01.12.2008r. do godziny 12.00. jak stanowi stosowana adnotacja na kopercie nadania dokumentów firmie kurierskiej dokumenty przesłano w dniu 01.12.2008r. Warto nadmienić, iż zgodnie z przyjętymi przepisami data nadania pisma w odpowiedniej jednostce uznawana jest jako nadana z zachowaniem określonego terminu. Ponadto warto podkreślić, iż rozstrzygnięcie Komisji Przetargowej zapadło w dniu 02.12.2008r. tj. po otrzymaniu oryginału oświadczenia dotyczącego art. 24 pkt 9 pzp. Bez wątplenia w przedmiotowej sprawie nie było podstaw do wykluczenia wykonawcy w przedmiotowego postępowania, gdyż wykonawca złożył w oryginale wymagany dokument, a ponadto dokument ten dostarczony był w wymaganym terminie. Ponadto w wezwaniu zamawiający nie określił, iż nie dochowanie terminu skutkować będzie wykluczeniem z postępowania. Warto jeszcze raz podkreślić, iż pzp dopuszcza możliwość uzupełniania dokumentów w postaci oświadczeń wykonawców (art. 26 ust. 3 pzp). Ponadto jak stanowi art. 24 pkt 9 pzp z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego wykluczeniu*



*podlegają podmioty zbiorowe, wobec których sąd orzekł zakaz ubiegania się o zamówienia, na podstawie przepisów o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary. Skoro, więc wykonawca w wymaganym terminie przedłożył oryginał stosownego oświadczenia nie było podstaw do wykluczenia go z postępowania.*

**( akta kontroli str. 163-166)**

3. Oświadczenie wykonawcy Media ActiVision Sp. z o.o. o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu (w zakresie określonym w art. 24 ust. 9 ustawy prawo zamówień publicznych) nie potwierdza spełniania tego warunku na dzień otwarcia ofert tj. 27.11.2008 r.

Zamawiający dnia 28.11.2008 r. wezwał wykonawcę – firmę Media ActiVision Sp. z o.o. na podstawie art. 26 ust. 3 ustawy pzp do uzupełnienia oświadczenia w zakresie określonym art. 24 ust. 1 pkt. 9 w/w ustawy. Oświadczenie winno być dostarczone do siedziby Zamawiającego w terminie do dnia 01.12.2008 r. do godz. 12:00. Wykonawca przekazał Zamawiającemu przedmiotowe oświadczenie w formie oryginału dnia 02.12.2008 r. i potwierdził spełnianie przedmiotowego warunku udziału w postępowaniu na dzień 28.11.2008 r. tj. później niż w dniu, w którym upłynął termin składania ofert.

Zgodnie z dyspozycją art. 26 ust. 3 ustawy prawo zamówień publicznych, złożone na wezwanie Zamawiającego oświadczenie/a powinno/y potwierdzać spełnianie przez wykonawcę warunku/ów udziału w postępowaniu nie później niż w dniu, w którym upłynął termin składania ofert tj. w dniu 27.11.2008 r.

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski

*W ocenie zamawiającego niewątpliwie wykonawca Media ActiVision Sp. z o. o. spełniał warunki udziału w postępowaniu w zakresie art. 24 pkt 9 pzp. Zgodnie z siwz wykonawcy zobowiązani byli do przedłożenia oświadczenia w tym zakresie. Obydwaj wykonawcy w postępowaniu przedłożyli stosowne oświadczenia (odnośnie Media ActiVision Sp. o. o. j. w.). Zgodnie z zasadami logiki domniemywać należy, iż skoro wykonawca złożył stosowne oświadczenie w dniu 28.11.2008r. tj. spełniał warunek określony w art. 24 pkt 9 pzp. (wobec spółki sąd nie orzekł zakazu ubiegania się o zamówienie na podstawie odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary) to tym samym warunek ten spełniał także w dniu 27.11.2008r. Wydaje się logicznym, iż skoro do dnia 28.11.2008r. (termin późniejszy) wobec spółki nie orzeczono zakazu ubiegania się o udzielenie zamówienia tym samym do dnia wcześniejszego tj. 27.11.2008r. również nie orzeczono takiego zakazu. Dyspozycja art. 26 ust 3 pzp stwierdza jednoznacznie, iż oświadczenia powinny potwierdzać spełnienie przez wykonawcę warunków udziału w postępowaniu nie później niż na dzień otwarcia ofert. Wobec powyższego złożone oświadczenie czyniło zadość dyspozycji w/w przepisu tj. poświadczalo, iż na dzień otwarcia ofert tj. 27.11.2008r. wykonawca spełniał warunek udziału w postępowaniu określony w art. 24 pkt 9 pzp. Dlatego też wyjaśnienia w tym zakresie są wystarczające z punktu widzenia przepisów pzp. Ponadto jak czytamy w komentarzu do pzp (Dzierżanowski Włodzimierz, Jerzykowski Jarosław, Stachowiak Małgorzata komentarz LEX 2007. Komentarz do art. 26, art. 26 ustawy z dnia 29 stycznia*

2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz.U.07.223.1655), [w:] M. Stachowiak, J. Jerzykowski, W. Dzierżanowski, *Prawo zamówień publicznych. Komentarz*, LEX, 2007, wyd. III.) „Dokumenty przedstawione przez wykonawców w wyniku wezwania ich do uzupełnienia powinny potwierdzać spełnianie warunków udziału w postępowaniu lub spełnianie przez oferowane dostawy, usługi czy roboty budowlane wymagań zamawiającego w dniu wyznaczonym przez zamawiającego jako termin uzupełnienia oświadczeń lub dokumentów. Celem złożenia oświadczeń i warunków jest uzyskanie przez zamawiającego wiedzy o zdolności wykonawcy do realizacji zadania lub potwierdzenia właściwości oferowanych dostaw, usług lub robót budowlanych. Z przedłożonych dokumentów, w tym dokumentów uzupełnianych winno, więc wynikać, że wykonawca jest zdolny do wykonania zamówienia w dniu wyznaczonym przez zamawiającego jako termin na ich uzupełnienie. W tym kontekście nie ma znaczenia, iż dokumenty, które fakt ten potwierdzają, wystawione są po dacie składania wniosków lub ofert. Również orzecznictwo europejskie nie sprzeciwia się takiemu pogładowi. Europejski Trybunał Sprawiedliwości w sprawach C-226/04 i C-228/04 rozważał kwestię momentu, do którego należy się odnieść, dokonując oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu. Zdaniem ETS, może być to dowolny moment przed udzieleniem zamówienia określony przez przepisy krajowe lub zamawiającego, bez naruszenia zasady równości i przejrzystości”. Ponadto wskazać należy, iż zamawiający w dniu 28.11.2008 r. pisemnie wezwał wykonawcę do uzupełnienia oświadczenia w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt. 9 pzp. i w przedmiotowym dniu za pośrednictwem faksu dotarło to do wiadomości wykonawcy. W związku z powyższym domniemywać należy, iż wykonawca powziąwszy niniejszą informację również za pośrednictwem faksu nie chcąc antydatować (na dzień 27.11.2008 r.) swojego oświadczenia podpisał je z datą 28.11.2008 r.

**( akta kontroli str. 163-166)**

4. Brak w protokole postępowania (druk ZP – 2 / PN, NBO, ZOC część szczegółowa) daty zawarcia umowy z Media ActiVision Sp. z o.o. ul. Tapicerska 17, 021-168 Warszawa  
( akta kontroli str.173).

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski.

Zgodnie z rozp. wydanym na podstawie art. 96 pzp. w protokole została zawarta określona informacja dotycząca zawarcia umowy z wykonawcą. Brak daty wynika z faktu, iż protokół został zaakceptowany przez kierownika zamawiającego w dniu 02.12.2008r. natomiast umowa z wykonawcą została podpisana w terminie późniejszym.

**( akta kontroli str. 166)**

#### **IV. Postępowanie o udzielenie zamówienie publicznego realizowanego w trybie przetargu nieograniczonego na dostawy paliw – WITD ZP – 176 / 08**

W dniu 6 listopada 2006 r. Zarządzeniem nr 9 /2006 Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego powołał stałą komisję przetargową w WITD w Lublinie.

Ustalono następujący skład Komisji:

- Przewodniczący Adam Gorgol



- członek komisji Paweł Gruszka
- sekretarz komisji Zbigniew Czocho.

W dniu 12 listopada 2008 r. pracownik WITD pan Józef Małek sporządził informację dot. „ceny paliw na niektórych stacjach paliw w Lublinie na dzień 12 listopada 2008 r.”

W dniu 13 listopada 2008 r. Naczelnik Wydziału pani Teresa Zinkiewicz dokonała szacunku zamówienia.

W dniu 17 listopada 2008 r. pan Cezary Jurkowski zatwierdził Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego realizowanego w trybie przetargu nieograniczonego na dostawy paliw.

Ogłoszenie o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych ukazało się w dniu 17 listopada 2008 r.

W siedzibie Zamawiającego ogłoszenie zostało wywieszane w dniu 17 listopada 2008 r.

Ogłoszenie zostało zdjęte z tablicy ogłoszeń w dniu 28 listopada 2008 r.

Przedmiotem zamówienia była dostawa paliwa dla WITD w Lublinie w okresie od dnia 1 stycznia 2009 r. do dnia 31 grudnia 2009 r. W pkt. II.1.3 – określenie przedmiotu oraz wielkości lub zakresu zamówienia omyłkowo wpisano, że przedmiotem zamówienia jest dostawa paliwa dla WITD w Lublinie w okresie od dnia 1 stycznia 2008 r. do dnia 31 grudnia 2008 r. w ilości: olej napędowy – 40.000 litrów, benzyna bezołowiowa – 3.300 litrów.

W SIWZ nie dopuszczono składania ofert częściowych, zamawiający nie wymagał zabezpieczenia oferty poprzez złożenie wadium, a czas trwania zamówienia / termin wykonania określono do dnia 31 grudnia 2009 r.

Termin składania i otwarcia ofert wyznaczono na 25 listopada 2008 r.

Kryteria oceny ofert ustalono następująco:

1. Cena 90%
2. Upust cenowy 10%

W dniu 24 listopada 2008 r. wpłynęła oferta PKN Orlen S.A

Otwarcie ofert odbyło się w dniu 25 listopada 2008 r.

Informacja o wyborze oferty została umieszczona w siedzibie zamawiającego w dniu 1 grudnia 2008 r.

Stwierdzono brak w protokole postępowania (druk ZP-2/PN, NBO, ZOC część szczegółowa) daty zawarcia umowy z Polskim Koncernem Naftowym ORLEN S.A., 09-411 Płock

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski

*W zakresie niniejszego zarzutu wyjaśniam, iż zgodnie z rozp. wydanym na podstawie art. 96 pzp. w protokole została zawarta określona informacja dotycząca zawarcia umowy z wykonawcami. Brak daty wynika z faktu, iż protokół został zaakceptowany przez kierownika zamawiającego w dniu 01.12.2008r. natomiast umowa z wykonawcą została podpisana w terminie późniejszym.*

**( akta kontroli str. 166 a )**

***Przyjmowanie obywateli zgłaszających się w ramach skarg i wniosków do***

***Wojewódzkiego Inspektora; rozpoznawanie spraw będących przedmiotem skarg, zapewnienie pod względem organizacyjnym przyjmowania skarg i wniosków przez Wojewódzkiego Inspektora, prowadzenie rejestru skarg i wniosków jak również opracowywanie i przedkładanie do osobistej aprobaty Wojewódzkiemu Inspektorowi projektów odpowiedzi na skargi i wnioski, zgodnie z jego dyspozycjami.***

W dniu 26 czerwca 2009 r. weszło w życie Zarządzenie nr 16/2009 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie w sprawie organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków w WITD w Lublinie.

Na podstawie § 1 Zarządzenia w sprawie skarg i wniosków dot. działalności WITD w Lublinie przyjmowanie interesantów odbywa się codziennie w godzinach pracy Inspektoratu oraz Oddziałów Terenowych Wydziału Inspekcji.

Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie przyjmuje interesantów w pierwszy poniedziałek miesiąca od godz. 10.00 do 16.00;

Zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie, Naczelnicy poszczególnych Wydziałów Inspektoratu oraz samodzielne stanowiska do spraw prawnych przyjmują interesantów w każdy wtorek miesiąca od godz. 09.00 do godz. 14;

W Oddziałach terenowych Wydziału Inspekcji w Międzyrzeczu Podlaskim oraz w Zamościu Kierownicy Oddziałów lub upoważnione przez nich osoby przyjmują interesantów w każdy piątek od godz. 09.00 do godz. 14.

Informacja o dniu i czasie przyjęć interesantów w ramach skarg i wniosków zamieszcza się w miejscu ogólnodostępnym w siedzibie WITD w Lublinie oraz w siedzibach Oddziałów Terenowych Wydziału Inspekcji w Międzyrzeczu Podlaskim oraz w Zamościu.

Na podstawie § 3 Zarządzenia skargi i wnioski mogą być wnoszone pisemnie, telegraficznie lub za pomocą dalekopisu, telefaksu, poczty elektronicznej, a także ustnie do protokołu.

Przedmiotowa regulacja stanowi powtórzenie § 5 Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków z dnia 9 października 2002 r. ( Dz.U. z 2002 , Nr 5, poz. 46 ). Na podstawie § 118 Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002 r. w sprawie „ Zasad techniki prawodawczej ”( Dz.U. z 2002 r., Nr 100, poz. 908) w zarządzeniu nie powtarza się przepisów ustawy upoważniającej oraz innych aktów normatywnych.

W razie zgłoszenia skargi lub wniosku ustnie, przyjmujący zgłoszenie pracownik sekretariatu bądź inspektor sporządza protokół, który podpisują wnoszący skargę lub wniosek i przyjmujący zgłoszenie. W protokole przyjmujący zgłoszenie zamieszcza datę przyjęcia skargi lub wniosku, imię i nazwisko ( nazwę ) i adres zgłaszającego oraz zwięzły opis treści sprawy – powyższe stanowi powtórzenie § 6 Rozporządzenia Rady Ministrów powołanego wyżej.

Na podstawie § 5 ust. 1 Zarządzenia, skargi i wnioski niezawierające imienia i nazwiska ( nazwy ) oraz adresu wnoszącego pozostawia się bez rozpoznania.

Na podstawie ust. 2 jeżeli z treści skargi lub wniosku nie można należycie ustalić zakresu żądań i przedmiotu skargi, osoby zajmujące samodzielne stanowiska do spraw prawnych wzywają wnoszącego skargę lub wniosek do złożenia, w terminie 7 dni od dnia otrzymania wezwania, wyjaśnienia lub uzupełnienia skargi lub wniosku. Wezwanie zawiera pouczenie, iż nieusunięcie tych braków spowoduje pozostawienie skargi lub wniosku bez rozpoznania - § 8 Rozporządzenia Rady Ministrów powołanego wyżej.

Na podstawie § 7 zarządzenia skarga winna być załatwiona w terminie miesiąca od jej otrzymania, a przypadku przekroczenia tego terminu na organie spoczywa obowiązek poinformowania skarżącego o przyczynie zwłoki i wyznaczania nowego terminu załatwiania skargi – art. 35 § 3 i art. 36 § 1 kpa.

Na podstawie § 9 ust. 5 Główny Inspektor Transportu Drogowego może przekazać do załatwienia skargę Wojewódzkiemu Inspektorowi Transportu Drogowego, o ile skarga nie zawiera zarzutów dotyczących działalności tego organu. Skargę na pracownika WITD Główny Inspektor może przekazać do załatwienia również przełożonemu służbowemu pracownikowi, z obowiązkiem zawiadomienia Głównego Inspektora o sposobie załatwienia skargi. W sytuacji przekazania skargi przez Głównego Inspektora do załatwienia – skarga rozpatrywania jest przez Wojewódzkiego Inspektora, Radcę Prawnego i Naczelnika wydziału inspekcji, a następnie podejmowane jest postępowanie zgodnie z zaleceniami Wojewódzkiego Inspektora.

Powyższy przepis stanowi transpozycję art. 232 Kpa. Należy jednak zwrócić uwagę, że takie sformułowanie przytoczonego § 9 ust. 5 zarządzenia spowodowało powstanie konstrukcji prawnej, w której organ niższego stopnia w wewnętrznie obowiązującym akcie prawnym przyznaje określoną kompetencję organowi wyższego stopnia.

**( akta kontroli str. 174-180)**

W 2008 r. do WITD w Lublinie od dnia 15 września 2008 r. do 31 grudnia 2008 r. w rejestrze skarg i wniosków odnotowano 61 skarg i wniosków.

Kontroli poddano 7 losowo wybranych skarg i wniosków:

1. Skarga pana Jana Dymka ( wpływ do WITD w Lublinie w dniu 16.10.2008r.) dotycząca nieprawidłowości w postaci przekraczania dopuszczalnej masy pojazdów oraz przekraczania dozwolonej prędkości.

W dniu 21 października 2008 r. Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego poinformował skarżącego, że kontrole na wskazanym odcinku drogi zostaną przeprowadzone w IV kwartale 2008 r. Ponadto poinformowano skarżącego, że zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej ( Dz.U. Nr 112, poz. 1198 ze zm.) informacje o skutkach podejmowanych działań wobec przedsiębiorcy nie mogą być przekazywane osobom trzecim ze względu na ochronę danych, które mogą zaszkodzić podmiotowi, wobec którego podjęto czynności kontrolne. W dniu 4 listopada 2009 r. przeprowadzono kontrolę samochodu ciężarowego w zakresie licencji, zapisów urządzenia rejestrującego, czasu pracy kierowcy, ruchu drogowego. Nie stwierdzono naruszeń. Skarżącego nie poinformowano o wynikach kontroli. Naruszono art. 238 kpa.

**( akta kontroli str. 181-184)**

2. Skarga anonimowa (wpływ do WITD w Lublinie w dniu 13.10.2008r.) dotycząca braku licencji przewoźników. Pozostawiono bez rozpoznania.  
**( akta kontroli str. 185).**

3. Skarga Grażyny Wasilewskiej (wpływ do WITD w Lublinie w dniu 30.10.2008r.) dotycząca nieprawidłowości w trakcie przewozu osób na linii komunikacyjnej: Kazimierz – Warszawa.

W dniu 4 listopada 2008 r. Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego poinformował skarżącą, że kontrole na wskazanym odcinku drogi zostaną przeprowadzone w IV kwartale 2008 r. Ponadto poinformowano skarżącą, że zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej ( Dz.U. Nr 112, poz. 1198 ze zm. ) informacje o skutkach podejmowanych działań wobec przedsiębiorcy nie mogą być przekazywane osobom trzecim ze względu na ochronę danych, które mogą zaszkodzić podmiotowi, wobec którego podjęto czynności kontrolne.

Przeprowadzono dwie kontrole przedsiębiorcy działającego pod nazwą WIOLETTA KAŁUŻYŃSKA PRZEWOZY PASAŻERSKIE TRANS – BUS EXPRESS. W dniu 6 stycznia 2009 r. i 29 stycznia 2009 r. - nie stwierdzono naruszeń w kontrolowanym zakresie. Skarżącego nie poinformowano o wynikach kontroli. Naruszono art. 238 kpa

**( akta kontroli str. 186 - 191)**

4. Skarga pani Doroty Mąkosy- Onuocha Prezesa Federacji Konsumentów Oddział w Radomiu. ( wpływ do WITD w Lublinie w dniu 23.10.2008r.) dotycząca nieprawidłowości dot. przewozu osób na linii komunikacyjnej: Radom – Londyn.

W dniu 6 listopada 2008 r. Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego poinformował skarżącą, że wskazany w piśmie przedsiębiorca był wielokrotnie kontrolowany przez inspektorów WITD. W wyniku kontroli zostały nałożone kary pieniężne decyzjami WITD.DI.0152.030/5/07, WITD.DI.0152.098/59/07. Ponadto w wyniku kontroli w przedsiębiorstwie decyzją WITD.DI.0152.098/KP-2/07 została nałożona kara pieniężna. Nie przeprowadzono kontroli.

**( akta kontroli 192-195)**

5. Skarga pana Jana Koguciuka ( wpływ do WITD w Lublinie w dniu 26.11.2008r.) dotycząca nieprawidłowości w trakcie przewozu osób na linii komunikacyjnej: Dorohusk - Chełm.

W dniu 2 grudnia 2008 r. Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego poinformował skarżącego, że kontrole na wskazanym odcinku drogi zostaną przeprowadzone w IV kwartale 2008 r. Ponadto poinformowano skarżącego, że zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej ( Dz.U. Nr 112, poz. 1198 ze zm. ) informacje o skutkach podejmowanych działań wobec przedsiębiorcy nie mogą być przekazywane osobom trzecim ze względu na ochronę danych, które mogą zaszkodzić podmiotowi, wobec którego podjęto czynności kontrolne.

W dniu 12 grudnia 2008 r. przeprowadzono dwie kontrole przedsiębiorcy wskazanego w skardze działającego pod nazwą GEPARD – PRZEWOZY PASAŻERSKIE oraz dwie kontrole przedsiębiorcy działającego pod nazwą PRZEDSIĘBIORSTWO TRANSPORTOWO-USŁUGOWE „GRAN-SPEED”.



Skarżącego nie poinformowano o wynikach kontroli. Naruszono art. 238 kpa  
**( akta kontroli str. 196 - 204 )**

6. Pismo pana Pawła Zgrajki p.o. Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Lublinie, dotyczące braku licencji na wykonywanie krajowego transportu drogowego ( wpływ do WITD w Lublinie w dniu 25.11.2008 r.). W dniu 3 grudnia 2008 r. Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego poinformował, że kontrole wskazanego w piśmie przedsiębiorcy zostaną przeprowadzone w styczniu 2009 r.

W dniu 9 marca 2009 r. przeprowadzono kontrolę w zakresie licencji, zapisów urządzenia rejestrującego, karty opłaty za przejazd, czasu pracy kierowcy, ruchu drogowego. Nie stwierdzono naruszeń. Nie poinformowano o wynikach kontroli. Naruszono art. 238 kpa.

**( akta kontroli str. 205 - 207)**

7. Pismo pana Janusza Łygasa Dyrektora Oddziału PKS „Wschód” S.A Oddział w Hrubieszowie (wpływ do WITD w Lublinie w dniu 23.12.2008r.) dotyczące nieprzestrzegania przez przewoźników prywatnych ustalonych rozkładów jazdy.

W dniu 29 grudnia 2008 r. Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego poinformował, że kontrole wskazanych w piśmie przedsiębiorców zostaną przeprowadzone w styczniu 2009 r.

Ponadto poinformowano skarżącego, że zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej ( Dz.U. Nr 112, poz. 1198 ze zm. ) informacje o skutkach podejmowanych działań wobec przedsiębiorcy nie mogą być przekazywane osobom trzecim ze względu na ochronę danych, które mogą zaszkodzić podmiotowi, wobec którego podjęto czynności kontrolne.

W dniach 16 stycznia 2009 r. i 6 lutego 2009 r przeprowadzono kontrolę w dwóch przedsiębiorstwach wskazanych w piśmie w zakresie licencji, zezwoleń, zapisów urządzenia rejestrującego, transportu drogowego, czasu pracy kierowcy, ruchu drogowego. Nie stwierdzono naruszeń. Nie poinformowano o wynikach kontroli. Naruszono art. 238 kpa.

**( akta kontroli str . 208 - 214)**

W 2009 r. do dnia kontroli do Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie wpłynęło 151 skarg i wniosków:

Kontroli poddano 10 losowo wybranych skarg.

1. Skarga pana Jana Koguciuka ( wpływ do WITD w Lublinie w dniu 31.12.2008r.) dotycząca nieprawidłowości w trakcie przewozu osób na linii komunikacyjnej: Dorohusk - Chełm.

W dniu 2 stycznia 2009 r. Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego poinformował skarżącego, że kontrole na wskazanym odcinku drogi zostaną przeprowadzone w I kwartale 2009 r. Ponadto poinformowano skarżącego, że zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej ( Dz.U. Nr 112, poz. 1198 ze zm.) informacje o skutkach podejmowanych działań wobec przedsiębiorcy nie mogą być przekazywane osobom trzecim ze względu na ochronę danych, które mogą zaszkodzić podmiotowi, wobec którego podjęto czynności kontrolne.

W dniu 20 stycznia 2009 r. przeprowadzono dwie kontrole przedsiębiorcy wskazanego w skardze działającego pod nazwą GEPARD – PRZEWOZY PASAŻERSKIE. Nieprawidłowości nie stwierdzono. Skarżącego nie poinformowano o wynikach kontroli. Naruszono art. 238 kpa. **( akta kontroli str. 215 - 220)**

**2.** Pismo pana Waldemara Toporowskiego prezesa Zarządu MPK sp. z o.o. w Kraśniku (przekazane wyłącznie za pośrednictwem poczty elektronicznej w dniu 13 stycznia 2009 r.) dotyczące niespełnienia przez wskazanych przedsiębiorców wymogów technicznych pojazdów w trakcie przewozów regularnych w miejskiej komunikacji publicznej na terenie miasta Kraśnika przez prywatnych przewoźników.

W dniu 16 stycznia 2009 r. Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego poinformował, że wnioski zawarte w skardze zostały ujęte w planie kontroli I kwartału 2009 r. Ponadto poinformowano skarżącego, że zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej ( Dz.U. Nr 112, poz. 1198 ze zm. ) informacje o skutkach podejmowanych działań wobec przedsiębiorcy nie mogą być przekazywane osobom trzecim ze względu na ochronę danych, które mogą zaszkodzić podmiotowi, wobec którego podjęto czynności kontrolne.

W dniu 2 lutego 2009 r. przeprowadzono kontrolę w przedsiębiorstwach wskazanych w piśmie w zakresie licencji, zezwoleń, transportu drogowego, czasu pracy, ruchu drogowego. Nie poinformowano o wynikach kontroli. Naruszono art. 238 kpa. **( akta kontroli str. 221 - 228)**

**3.** Skarga pana Stanisława Kochańskiego ( wpływ do WITD w Lublinie w dniu 15 stycznia 2009 r.) dotycząca nieprawidłowości w firmie „ MARCO” z siedzibą w Goleniowie.

W dniu 19 stycznia 2009 r. Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie, postanowieniem przekazał sprawę Zachodniopomorskiemu Wojewódzkiemu Inspektorowi Transportu Drogowego w Szczecinie. **( akta kontroli str.229 – 232)**

**4.** Skarga pana Krzysztofa Szymanka ( wpływ do WITD w Lublinie w dniu 16 stycznia 2009 r. przekazana przez Dyrektora Biura Nadzoru Inspekcyjnego GITD w Warszawie) dotycząca nieprawidłowości przy dowozie dzieci do szkół.

W dniu 20 stycznia 2009 r. Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego poinformował, że kontrole zostaną przeprowadzone w styczniu 2009 r. Ponadto poinformowano skarżącego, że zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej ( Dz.U. Nr 112, poz. 1198 ze zm. ) informacje o skutkach podejmowanych działań wobec przedsiębiorcy nie mogą być przekazywane osobom trzecim ze względu na ochronę danych, które mogą zaszkodzić podmiotowi, wobec którego podjęto czynności kontrolne.

W dniu 25 lutego 2009 r. przeprowadzono kontrolę w dwóch przedsiębiorstwach dowożących dzieci do szkół wskazanych w piśmie w zakresie transportu drogowego, ruchu drogowego. Nie stwierdzono naruszeń. Skarżącego nie poinformowano o wynikach kontroli. Naruszono art. 238 kpa.

W dniu 9 marca 2009 r. Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego



poinformował, Dyrektora Biura Nadzoru Inspekcyjnego GITD w Warszawie, że przeprowadzone w dniu 25 lutego 2009 r. kontrole nie potwierdzają zarzutów przedstawionych w skardze.

**( akta kontroli str. 233 - 240 )**

5. Skarga anonimowa ( wpływ do WITD w Lublinie w dniu 22 stycznia 2009 r. przekazana przez Dyrektora Biura Nadzoru Inspekcyjnego GITD w Warszawie) dotycząca wykonywania przewozu drogowego osób przez przewoźnika firmy „WERSPOL”. Wezwano za pomocą poczty e-mail do podania adresu pod rygorem pozostawienia pisma bez rozpoznania.

**( akta kontroli str. 241 - 244 )**

6. Skarga pani Jolanty Woźniak ( wpływ do WITD w Lublinie w dniu 2 lutego 2009 r. dotycząca nieprawidłowości przy dowozie dzieci do szkół.

W dniu 4 lutego 2009 r. Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego poinformował że kontrole zostaną przeprowadzone w lutym 2009 r.

Jednocześnie poinformował, że w dniu 26 stycznia 2008 r. przy SP i Gimnazjum w Żyrzynie zostały przeprowadzone kontrole, w ramach których skontrolowano 4 autobusy przewożące dzieci do szkoły. Ponadto poinformowano skarżącą, że zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej ( Dz.U. Nr 112, poz. 1198 ze zm. ) informacje o skutkach podejmowanych działań wobec przedsiębiorcy nie mogą być przekazywane osobom trzecim ze względu na ochronę danych, które mogą zaszkodzić podmiotowi, wobec którego podjęto czynności kontrolne.

W dniu 7 kwietnia 2009 r przeprowadzono kontrolę w dwóch przedsiębiorstwach dowożących dzieci do szkół w zakresie transportu drogowego, zapisów urzędnika rejestrującego, ruchu drogowego czasu pracy kierowcy. Skarżącego nie poinformowano o wynikach kontroli. Naruszono art. 238 kpa.

**( akta kontroli str 245 - 249 )**

7. Skarga pana Grzegorza Malca ( wpływ do WITD w Lublinie w dniu 4 lutego 2009 r. dotycząca nieprawidłowości na linii komunikacyjnej Tomaszów Lubelski - Lublin.

W dniu 5 lutego 2009 r. Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego poinformował, że kontrole przedmiotowej linii zostaną przeprowadzone w lutym 2009 r. Ponadto poinformowano skarżącego, że zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej ( Dz.U. Nr 112, poz. 1198 ze zm. ) informacje o skutkach podejmowanych działań wobec przedsiębiorcy nie mogą być przekazywane osobom trzecim ze względu na ochronę danych, które mogą zaszkodzić podmiotowi, wobec którego podjęto czynności kontrolne.

W dniu 12 marca 2009r. przeprowadzono kontrolę w przedsiębiorstwie wskazanym w skardze. Kontroli poddano dokumenty dot. licencji, zezwoleń, zapisów urzędnika rejestrującego, ruchu drogowego czasu pracy kierowcy. Skarżącego nie poinformowano o wynikach kontroli. Naruszono art.238 kpa.

**( akta kontroli str. 250 - 254 )**

8. Skarga anonimowa – piatekbus@interia.pl ( wpływ do WITD w Lublinie za pośrednictwem poczty elektronicznej w dniu 14 lipca 2009 r. dotycząca nieprawidłowości

na linii komunikacyjnej Łęczna -Lublin.

W dniu 21 lipca 2009 r. działająca z upoważnienia Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie pani Mirosława Wiater Główna Księgowa WITD w Lublinie, poinformowała ( drogą elektroniczną), że kontrole przedmiotowej linii zostaną przeprowadzone w miesiącu sierpniu 2009 r.

Powyższe jest sprzeczne z § 8 ust.1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 8 stycznia 2002 r. w sprawie organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków, który stanowi, że skargi i wnioski niezawierające imienia i nazwiska (nazwy) oraz adresu wnoszącego pozostawia się bez rozpoznania.

Ponadto poinformowano skarżącego, że zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej ( Dz.U. Nr 112, poz. 1198 ze zm. ) informacje o skutkach podejmowanych działań wobec przedsiębiorcy nie mogą być przekazywane osobom trzecim ze względu na ochronę danych, które mogą zaszkodzić podmiotowi, wobec którego podjęto czynności kontrolne.

W dniu 6 sierpnia 2009 r przeprowadzono 3 kontrole pojazdów w dwóch przedsiębiorstwach : SAMOCHODOWE USŁUGI TRANSPORTOWE – PIĄTEK WIESŁAW w zakresie licencji, zezwoleń, transportu drogowego, czasu pracy kierowcy- dwie kontrole oraz w ŁĘCZ-TRANS BLACHA SP.J. Skarżącego nie poinformowano o wynikach kontroli. Naruszono art. 238 kpa .

**( akta kontroli str. 255 - 261 )**

9. Skarga anonimowa – qw320@wp.pl ( wpływ do WITD w Lublinie za pośrednictwem poczty elektronicznej w dniu 29 lipca 2009 r. dotycząca nieprawidłowości występujących w trakcie przewozu rzeczy z przekroczeniem rzeczywistej masy całkowitej pojazdu.

W dniu 4 sierpnia 2009 r. wezwano za pomocą poczty e-mail do podania adresu pod rygorem pozostawienia pisma bez rozpoznania. ( akta kontroli str. 262 - 264).

Przeprowadzona analiza postępowania skargowego wskazuje, że Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego nieprawidłowo rozpatruje skargi wpływające do Inspektoratu.

Na podstawie art. 238 §1 Kpa, zawiadomienie o sposobie załatwiania skargi powinno zawierać: oznaczenie organu, od którego pochodzi, wskazanie, w jaki sposób skarga została załatwiona, oraz podpis z podaniem imienia, nazwiska i stanowiska służbowego osoby upoważnionej do załatwiania skargi. Zawiadomienie o odmownym załatwieniu skargi powinno zawierać ponadto uzasadnienie faktyczne i prawne. Postępowanie skargowe kończy się czynnością faktyczną, czyli zawiadomieniem o sposobie załatwienia skargi lub o odmownym jej załatwieniu. Zawiadomienie to powinien otrzymać skarżący.

Dodatkowo, skarżący w sposób nieprawidłowy są informowani przez Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie, że zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej ( Dz.U. Nr 112, poz. 1198 ze zm. ) informacje o skutkach podejmowanych działań wobec przedsiębiorcy nie mogą być przekazywane osobom trzecim ze względu na ochronę danych, które mogą

*zaszkodzić podmiotowi, wobec którego podjęto czynności kontrolne.*

Na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy o dostępie do informacji publicznej, prawo do informacji publicznej podlega ograniczeniu ze względu na prywatność osoby fizycznej lub tajemnicę przedsiębiorcy. Zgodnie z art. 11 ust. 4 ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. (Dz.U. z 2003 r. nr 153, poz. 1503 ze zm.) tajemnica przedsiębiorcy to nieujawnione do wiadomości publicznej informacje o charakterze technicznym, technologicznym, organizacyjnym lub inne informacje posiadające wartość gospodarczą, co do których przedsiębiorca podjął niezbędne działania w celu zachowania ich w tajemnicy.

Przepis art. 11 ust. 1 i 4 ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji wyklucza objęcie tajemnicą takiej informacji, o treści której zainteresowany nią podmiot, może powziąć na zwykłej i dozwolonej drodze. ( Wyrok Sądu Najwyższego z dnia 5 września 2001 r. I CKW 1159/00 ). Na podstawie art. 8 ust.3 ustawy o dostępie do informacji publicznej WITD jest obowiązany do udostępniania w BIP informacji publicznych, o których mowa w art. 6 ust.1 pkt 1-3, pkt 4 lit a) tiret drugie tj. dokumentacji przebiegu i efektów kontroli.

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie.

*W 2009 r. do chwili obecnej wpłynęło do WITD w Lublinie 112 skarg, gros skarg zawiera żądanie przeprowadzenia kontroli zgodnie z naszą właściwością. Z przeprowadzonej analizy skarg i wniosków wynika, iż dotyczą one w przeważającej liczbie nieprawidłowości jakie występują podczas realizacji przewozów drogowych oraz jakości świadczonych usług.*

*Wszystkie skargi i wnioski po zarejestrowaniu podlegają indywidualnej ocenie, w każdym przypadku gdy podniesione w skardze zarzuty uzasadniają ich weryfikację podczas czynności kontrolnych zostają ujęte w planie kontroli. Większość skarg z uwagi na zawarte w ich treści uwagi i informacje kwalifikuje je do weryfikacji przeprowadzanej podczas kontroli w siedzibie przedsiębiorcy. Czynności kontrolne zarówno podczas kontroli drogowej jak i kontroli w przedsiębiorstwie realizowane są przez inspektorów w oparciu o miesięczny plan kontroli. Ze względu na przygotowywane miesięczne plany kontroli oraz realizację kierunków działań zatwierdzonych przez Głównego Inspektora Transportu Drogowego na dany rok, a także niewielka ilość inspektorów (w stosunku do tak dużej ilości skarg) nie ma możliwości przeprowadzenia czynności kontrolnych w celu zweryfikowania zasadności stawianych zarzutów w skargach w terminie jednego miesiąca od daty otrzymania skargi.*

*Na podkreślenie zasługuje fakt, iż w około 70 procentach kontroli przeprowadzonych w celu zweryfikowania informacji zawartych w skargach stwierdzone zostają naruszenia które uzasadniają wszczęcie postępowania administracyjnego, które zakończone zostają wydaniem decyzji administracyjnej o nałożeniu kary.*

*Postępowanie administracyjne prowadzone zgodnie z kodeksowymi regulacjami, przy czynnym udziale strony powoduje, iż decyzje administracyjne wydawane są*

*niejednokrotnie po kilku miesiącach od daty otrzymania skargi (organ każdorazowo wydaje postanowienie o przedłużeniu terminu wyznaczając jednocześnie nowy termin jego zakończenia). Postępowanie kontrolne i administracyjne prowadzone w związku z kontrolą w siedzibie przedsiębiorcy ze względu na obszerny materiał dowodowy m.in. dokumentacje czasu pracy kierowców, skomplikowany jej charakter niejednokrotnie przedłużone jest do okresu kilku miesięcy.*

*Każda skarga, która nie zawiera braków formalnych wskazanych w § 8 Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków z dnia 08.01.2002 r. (Dz. U. 2002, Nr 5, poz. 46) rozpatrywana jest indywidualnie, a ich adresaci każdorazowo otrzymują pisemną odpowiedź o terminie przeprowadzenia kontroli zgodnie z treścią art. 238 k.p.a.*

*Wskazać bowiem należy, iż jak wynika z zapisu powyżej wskazanego przepisu zawiadomienie adresata skargi bądź wniosku powinno mieć charakter pisemny i zawierać następujące elementy:*

- a) oznaczenie organu załatwiającego skargę,*
- b) wskazanie sposobu załatwienia skargi,*
- c) podpis osoby upoważnionej do załatwienia skargi z podaniem imienia, nazwiska i stanowiska służbowego.*

*Mając na uwadze specyfikę, charakter pracy oraz rodzaj prowadzonych czynności kontrolnych o czym powyżej udzielane przez tut. organ odpowiedzi w zakresie sposobu załatwienia skarg zawierają wszystkie niezbędne elementy i dostępne informacje jakie adresat powinien uzyskać, a jakie ma możliwość udzielić organ nie powodując rażącego naruszenia kodeksowych terminów. Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego wskazując termin, w którym kontrola zostanie przeprowadzona informuje jednocześnie o sposobie załatwienia skargi, czyli o przeprowadzeniu w kontroli.*

*Skarga zostaje tym samym rozpoznana i załatwiona.*

*Terminy przewidziane do rozpoznania spraw uniemożliwiają informowanie skarżącego o efektach kontroli przeprowadzonej w wyniku skargi. Organ odpowiedzi o wynikach kontroli przeprowadzonej w związku ze skargą udzielał by skarżącemu po upływie kilku miesięcy od daty otrzymania skargi, co mogłoby wskazywać na opieszałość i przewlekłość postępowania organu, a w niektórych wypadkach nawet na jego beczynność co nie ma miejsca i nie znajduje uzasadnienia w podejmowanych czynnościach organu.*

*Dlatego też uważamy, iż zgodnie z specyfiką naszej pracy informowanie skarżących o terminie przeprowadzenia kontroli jest jednoznaczne z udzieleniem skarżącemu informacji o sposobie załatwienia skargi poprzez wskazanie, iż przedmiotowa kontrola w danym terminie zostanie zrealizowana, a organ nie odmawia rozpoznania skargi.*



*Podkreślić należy, iż w chwili obecnej na podstawie wniesionych skarg prowadzonych jest 15 kontroli w siedzibie przedsiębiorcy.*

*Ponadto zaznaczyć należy, iż Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Lublinie w zakresie swojego działania musi realizować wytyczne- kierunki działania określone przez Głównego Inspektora Transportu Drogowego, jak również zaplanowany na każdy rok plan kontroli, co podlega stałej ocenie Głównego Inspektora Transportu Drogowego.*

*Odpowiedzi o sposobie załatwienia skargi udzielają samodzielne stanowiska ds. prawnych (od 15 czerwca 2009 r. poprzednio pracownicy Wydziału Prawnego). W Wydziale Prawnym zatrudnione były 4 osoby i ta liczba nie uległa zmianie. Ilość osób zatrudnionych do spraw prawnych i windykacji pozostaje na tym samym poziomie od kilku lat od okresu kiedy było zatrudnionych 12 inspektorów w chwili obecnej jest ich 38. Tak znaczny wzrost liczby inspektorów spowodował kilkakrotny wzrost ilości spraw i zadań pozostających w gestii czy to Wydziału Prawnego czy też obecnie Rady Prawnego i samodzielnych stanowisk ds. prawnych.*

*Statystyki jednoznacznie wskazują, iż w stosunku do lat ubiegłych wpływ spraw do Wydziału Prawnego zwiększył się o prawie 80 % , w samym tylko 2009 r. do miesiąca sierpnia zostało wystawionych przez inspektorów WITD w Lublinie 1600 decyzji administracyjnych.*

**( akta kontroli str. 265-268 )**

### ***Rozkładanie należności na raty***

W okresie od dnia 1 września 2008 r. do dnia 10 lipca 2009 r. do WITD w Lublinie wpłynęło 76 wniosków o rozłożenie na raty kary pieniężnej nałożonej decyzją administracyjną WITD w Lublinie.

Na podstawie art. 42 ust.1 i ust.3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych ( t.j. Dz. U. z 2005 r. nr 249 poz. 2104) wydano 59 decyzji o rozłożeniu na raty kary pieniężnej.

W 3 przypadkach organ I instancji na podstawie art. 19 w zw. z art. 65 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego ( tekst jednolity- Dz. U. z 2000 r. Nr 98, poz. 1071; z późn. zm.) przekazał wniosek o rozłożenie na raty kary pieniężnej do Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad w Warszawie i Zarządu Dróg Wojewódzkich w Lublinie zgodnie z właściwością rzeczową.

W 14 przypadkach Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie wydał decyzje o odmowie rozłożenia na raty kary administracyjnej z uwagi na niedopełnienie wymogów formalnych przez wnioskujących rozłożenie należnej kary na raty.

Lp.	NAZWA PRZEDSIĘBIORCY	NR DECYZJI	ROZSTRZYGNIECIE
-----	----------------------	------------	-----------------

1.	Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe KUREK & KUREK S.C. Kurek Bogusław, Kurek Piotr Wólka Orłowska 83 22-375 Izbica	WITD.DI.0152.258/KP-1/08  14 150 zł	WITD.WP. 41-415/RNR/302a/38/2738/08 Karę rozłożono na 11 rat po 1200 zł, oraz 1 ratę 950 zł, z terminem płatności do 20 każdego miesiąca, począwszy od października 2008 r.
2.	Usługi Przewozowe AUTOKAR Józef Zamojski ul. Hetmańska 12/49 Lublin	WITD.DI.0152.252/KP-3/08/  30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/39/2750/08 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 25 każdego miesiąca, począwszy od IX .
3.	Zenon Januszek ZEL – TRANS Ciecierzyn 104 21-003 Ciecierzyn	WITD.DI.0152.028/72/08  2 900 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/42/2749/08 Karę rozłożono na 5 rat po 500 zł, oraz 1 ratę 400 zł. z terminem płatności do 20 każdego miesiąca, począwszy od października 2008 r.
4.	Polubcie Marian Usługi Transportowe ul. Kręta 4 21-500 Biała Podlaska	WITD.DI.0152.252/40/08  11 500 zł	WITD.WP. 41-415/RNR/302a/35/2534/08 Karę rozłożono na 10 rat po 1150 zł z terminem płatności do ostatniego dnia każdego miesiąca, począwszy od września 2008 r.
5.	CONVOY Przedsiębiorstwo Przewozowo – Handlowe S.C. Justyna Mościbroda ul. E. Orzeszkowej 1 22-600 Tomaszów Lubelski	WITD.DI.0152.030/33/08  8 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/37/2737/08 Karę rozłożono na 4 raty po 2000 zł z terminem płatności do 20 każdego miesiąca, począwszy od października 2008 r.
6.	„ ANZET – TRANS „ Sp. z o.o. ul. Ściegiennego 60 22-600 Tomaszów Lubelski	WITD.DI.0152.030/25/07  9 400 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/36/2505/08 Karę rozłożono na 10 rat po 940 zł z terminem płatności do ostatniego każdego miesiąca, począwszy od września 2008 r.
7.	Lech Kawalec ul. Tomaszowska 6 22-440 Krasnobród	WITD.DI.0152.W.256/5/08 13 700 zł	Wniosek przekazano zgodnie z właściwością do GDDKiA
8.	LOEW Ewa Padaszyńska – Wlaszczyk ul. Partyzantów 55 23-213 Zakrzówek	WITD.DI.0152.256/KP-4/08  6 700 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/45/2933/08 Karę rozłożono na 5 rat po 1120 zł oraz 1 ratę po 1100 zł. z terminem płatności do 10 każdego miesiąca, począwszy od listopada 2008 r.
9.	Usługi Transportowe „PRO – TRANS” Nafalska Magdalena ul. Kolejowa 22/19 Chełm	WITD.DI.0152.172/40/08  4 500 zł	WITD.WP. 41-415/RNR/302a/44/3008/08 Karę rozłożono na 4 raty po 1125 zł z terminem płatności do 10 każdego miesiąca, począwszy od listopada 2008 r.
10.	Czesława Paraficz Usługi Transportowe Łopiennik Dolny 19 22-351 Łopiennik Dolny	WITD.DI.0152.030/KP-3/08  30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/46/3085/08 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 20 każdego miesiąca, począwszy od listopada 2008 r.
11.	Biuro Transportowe „WIZ” Zbigniew Winnicki ul. Budzyńska 48 23-200 Kraśnik	WITD.DI.0152.028/KP-6/08  30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/51/3299/08 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do ostatniego każdego miesiąca, począwszy od listopada 2008 r.
12.	Artur Paluszkiwicz „PALUCH” ul. 3-go Maja 10/18 05-530 Góra Kalwaria	WITD.DI.0152.410/31/08  4800 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/48/3326/08 Karę rozłożono na 3 raty po 1200 zł z terminem płatności do ostatniego każdego miesiąca, począwszy od listopada 2008 r. ( Przed wydaniem niniejszej decyzji zobowiązany dokonał wpłaty na poczet kary w wysokości 1200 zł)
13.	Mariola Mamot Firma Transportowo Spedycyjna „MARDAN” Mełgiew	WITD.DI.0152.032/KP-3/08/  30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/47/3353/08 Karę rozłożono na 12 rat po 2500 zł z terminem płatności do 10 każdego miesiąca, począwszy od grudnia 2008 r.



14.	Krzysztof Wikira ul. Wyszyńskiego 85 A/4 22-400 Zamość	WITD.DI.0152. 097/KP-4/08  30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/49/3537/08 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 20 każdego miesiąca, począwszy od grudnia 2008 r.
15.	Grzegorz Walczak Firma „Kaszmir” ul. Poświętowskiej Szczecinek	WITD.DI.0152. 028/100/08  2400 zł.	WITD.WP.41-415/RNR/302a/50/3536/08 Karę rozłożono na 4 raty po 600 zł z terminem płatności do 25 każdego miesiąca, począwszy od grudnia 2008 r.
16.	„B.M. TUR” Sp.j.Łój Mariusz, Grela Bogdanul. Wyszyńskiego 52 Zamość	WITD.DI.0152. 256/KP-5/08 30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/60/3787/08 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 20 każdego miesiąca, począwszy od stycznia 2009 r.
17.	Walenko Krzysztof Oś. 22 lipca 15/18 26-020 Chmielnik	WITD.DI.0152.17 2/65/06  5 031,20 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/43/3798/08 Karę rozłożono na 4 raty po 1000 zł, oraz 1 ratę 1031,20 zł z terminem płatności do ostatniego każdego miesiąca, począwszy od stycznia 2009 r.
18.	„Rob – Mar Trans” S.C. Marcin Żyhałko, Robert Klimczyk ul. Leśmiana 15/9 Elbląg	WITD.DI.0152.40 7 /66/08 4 050 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/59/08/141/09 Karę rozłożono na 6 rat po 675 zł z terminem płatności do 25 każdego miesiąca, począwszy od stycznia 2009 r.
19.	Jan Koguciuka P.T.U.GRAN – SPEED ul. I Armii W.P. 22 22-175 Dorohusk	WITD.DI.0152. 168 /KP-2/08  21 150 zł	WITD.WP.41-415 /RNR/302a/64/08/189/09 Karę rozłożono na 10 rat po 2115 zł z terminem płatności do 30 każdego miesiąca, począwszy od stycznia 2009r.
20.	Hollex Transport Sp. Jawna Sławomir Wójcik Uniszowice 103 E Konopnica	WITD.DI.0152. 028/KP-8/08  30 000 zł	WITD.WP. 41-415/RNR/302a/65/026/08 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 25 każdego miesiąca, począwszy od stycznia 2009r.
21.	Sławomir Pcian Przewozy Osobowe ul. Tumidajskiego 18/43 Lublin	D.DI.0152. 172/KP-1/08 30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/561/08/108/09 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 25 każdego miesiąca, począwszy od stycznia 2009r.
22.	Paweł Remiś Przewozy Pasażerskie „GEPARD” Michałówka 16 Dorohusk	WITD.DI.0152.03 2/6/08 3 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/7/614/09 Karę rozłożono na 6 rat po 500 zł z terminem płatności do ostatniego każdego miesiąca, począwszy od lutego 2009r.
23.	Paweł Remiś Przewozy Pasażerskie „GEPARD” Michałówka 16 Dorohusk	WITD.DI.0152. 168 /KP-3/08  30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/1/613/09 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do ostatniego każdego miesiąca, począwszy od lutego 2009r.
24.	Alfred Celiński Przedsiębiorstwo Spedycyjno – Transportowe CEL – TRANS ul. Sosnowa 28 Międzyrzec	WITD.DI.0152. 172 /KP-1/09  30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/8/492/09 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 20 każdego miesiąca, począwszy od lutego 2009r.
25.	Andrzej Dybiec Komunikacja Transport „ANMAR” ul. Jana Pocka 45 Lublin	WITD.DI.0152. 028/KP-1/09  30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/18/950/09 Karę rozłożono na 12 rat po 2500 zł z terminem płatności do 20 każdego miesiąca, począwszy od marca 2009r.
26.	Usługi Transportowe Ryszard Kostka Dobrosławów 9 Puławy	WITD.DI.0152. 032/KP-1/09 30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/13/972/08 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 10 każdego miesiąca, począwszy od kwietnia 2009r.
27.	Mirosław Rysak ul. Lubelska 46 22-375 Izbica	WITD.DI.0152.25 8 /14/09 4 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/19/1095/09 Karę rozłożono na 8 rat po 500 zł z terminem płatności do 10 każdego miesiąca, począwszy od kwietnia 2009r.
28.	Grzegorz Węgrzyniak Międzynarodowy Transport Drogowy „Tir - Car” ul. Kwiatowa 3 Międzyrzec Pdl.	WITD.DI.0152. 098 /KP-1/09  30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/16/1098/09 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 10 każdego miesiąca, począwszy od kwietnia 2009r.
29.	„ABI” Adam Bielecki ul. Wertera 20 20-713 Lublin	WITD.DI.0152. 032/KP -1/08  16 050 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/22/1097/09 Karę rozłożono na 10 rat, 1 rata po 1650 zł, 9 rat po 1600 zł z terminem płatności do 10 każdego miesiąca pocz. Od.04 września 2009

30.	Stanisław Bastrzyk Usługi Transportowe Jaszczów 222 Milejów	WITD.DI.0152.03 3/45/08  12 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/21/735/09 Karę rozłożono na 10 rat po 1200 zł z terminem płatności do 20 każdego miesiąca, począwszy od marca 2009r.
31.	Marzena Buško Usługi Przewozowe „AGA” al. Niepodległości 38/6 23-210 Kraśnik	WITD.DI.0152. 030 /KP-6/08  29 900 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/5/1152/09 Karę rozłożono na 12 rat, 1 rata po 2400zł, 11 rat po 2500 zł z terminem płatności do 10 każdego miesiąca, począwszy od kwietnia 2009r.
32.	Andrzej Krupiec „Halo – Bus” ul. Zabłockiego 7 Puławy	WITD.DI.0152. 095/KP-2/09 30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/20/1154/09 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 10 każdego miesiąca, począwszy od kwietnia 2009r.
33.	Andrzej Krupiec „Halo – Bus” ul. Zabłockiego 7 24-100 Puławy	WITD.DI.0152.41 0/44/08 4300 zł (W wyniku dec.org. II inst. zmniejszona do 3950 zł.)	WITD.WP. 41-415/RNR/302a/3/1188/09 Karę rozłożono na 5 rat po 790 zł z terminem płatności do 15 każdego miesiąca, począwszy od kwietnia 2009r.
34.	Piędzia Marek Przedsiębiorstwo Handlowo – Usługowe ul. Partyzantów 9 Bychawa	WITD.DI.0152.09 8 /20/09  3000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/23/1189/09 Karę rozłożono na 6 rat po 500 zł z terminem płatności do 15 każdego miesiąca, począwszy od kwietnia 2009r.
35.	Adam Kloc LUX EURO BUS ul. Koszarowa 10/37 23-200 Kraśnik	WITD.DI.0152.02 8 /13/08 5 600 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/26/1190/09 Karę rozłożono na 7 rat po 800 zł z terminem płatności do 15 każdego miesiąca, począwszy od kwietnia 2009r.
36.	Edmund Ryszard Sekuła „SEK-AUTO-TRANS” Transport Samochodowy Ponikwa 50 Garbatka Letnisko	WITD.DI.0152.25 3/10/09  3 650 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/24/1230/09 Karę rozłożono na 7 rat, 1 rata po 650 zł, 6 rat po 500 zł z terminem płatności do 20 każdego miesiąca, począwszy od miesiąca kwietnia 2009r.
37.	Andrzej Krupiec „Halo – Bus” ul. Zabłockiego 7 24-100 Puławy	WITD.DI.0152.40 7/62/08  3 450 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/4/1334/09 Karę rozłożono na 6 rat po 575 zł z terminem płatności do 25 każdego miesiąca, począwszy od miesiąca kwietnia 2009r.
38.	Alina Umlaut ul. Krótka 2B 86-141 Lniano	WITD.DI.0152.02 8/32/09 4 350 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/43/1498/09 Karę rozłożono na 6 rat po 725 zł z terminem płatności do 10 każdego miesiąca, począwszy od miesiąca maja 2009r.
39.	„OKEJ” Sp. z o.o. ul. Fabryczna 16 24-320 Poniatowa	WITD.DI.0152. 172/KP- 2/09  30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/34/1499/09 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 10 każdego miesiąca, począwszy od maja 2009r.
40.	Marek Sojka Mar – Trans ul. Leśna 34 44-240 Żory	WITD.DI.0152.52 3/5/09 2 150 zł	WITD.WP. 41-415/RNR/302a/37/1500/09 Karę rozłożono na 4 raty, 1 rata po 650 zł, 3 raty po 500 zł z terminem płatności do 10 każdego miesiąca, począwszy od maja 2009r.
41.	Joanna Długołęcka – Góra Przedsiębiorstwo Transportu Osobowego „DROMADER” S.C. ul. Ks. J. Poniatowskiego 7/2 Zamość	WITD.DI.0152. 410/KP-1/09  8 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/31/1731/09 Karę rozłożono na 5 rat po 1600 zł z terminem płatności do 25 każdego miesiąca, począwszy od maja 2009r.
42.	Arkadiusz Długołęcki Przedsiębiorstwo Transportu Osobowego „DROMADER” S.C. ul. Ks. J. Poniatowskiego 7/2 Zamość	WITD.DI.0152. 410/KP-2/09  8 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/32/1730/09 Karę rozłożono na 5 rat po 1600 zł z terminem płatności do 25 każdego miesiąca, począwszy od maja 2009r.
43.	Jadwiga Stola Przewóz Osób „ARJA” Suchodoły 65 23-275 Gościeradów	WITD.DI.0152. 172/KP-3/09  22 350 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/42/1715/09 Karę rozłożono na 7 rat po 2800zł, oraz 1 rata 2750 zł, z terminem płatności do 20 każdego miesiąca, począwszy od maja 2009r.
44.	Lucjan Podgórnjak	WITD.DI.0152.	WITD.WP.

	ul. Lwowska 159 A 22-300 Krasnystaw	253 /KP-1/09  9 500 zł	41-415/RNR/302a/47/160109 Karę rozłożono na 10 rat po 950 zł z terminem płatności do 15 każdego miesiąca, począwszy od maja 2009r.
45.	Zofia Dej Firma Handlowo-Usługowa ul. Piłsudskiego 68 22-600 Tomaszów Lubelski	WITD.DI.0152.52 2/17/09  3 750 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/50/1877/09 Karę rozłożono na 6 rat po 625 zł z terminem płatności do 30 każdego miesiąca, począwszy od maja 2009r.
46.	Zbigniew Daniłowski Przewóz Osób ul. Nowa 6 22-445 Wysokie	WITD.DI.0152.02 8 /39/09 12 250 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/45/1923/09 Karę rozłożono na 7 rat po 1750 zł z terminem płatności do 30 każdego miesiąca, począwszy od maja 2009r.
47.	Adam Bielecki „ABI” ul. Wertera 20 20-713 Lublin	WITD.DI.0152. 032/KP-2/09 2 800 zł	WITD.WP. 41-415/RNR/302a/49/1946/09 Karę rozłożono na 5 rat po 560 zł z terminem płatności do 30 każdego miesiąca, począwszy od maja 2009r.
48.	Elżbieta Szymańska Transport Ciężarowy ul. Kwiatowa 12 Dobrcz	WITD.DI.0152.02 9/19/09\8 500 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/44/1901/09 Karę rozłożono na 5 rat po 1700 zł z terminem płatności do 30 każdego miesiąca, począwszy od maja 2009r.
49.	Piotr Klimek Firma Usługowo Transportowa „PRONTO” ul. Duleby 18/3 Lublin	WITD.DI.0152.25 8 /12/09 1 650 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/76/2377/09 Karę rozłożono na 6 rat po 275 zł z terminem płatności do 5 każdego miesiąca, począwszy od lipca 2009r.
50.	Małgorzata Walasek „MIKA” ul. Kopernika 2/13 21-500 Biała Podlaska	WITD.DI.0152. 408/KP-1/09 30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/52/2083/09 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 10 każdego miesiąca, począwszy od czerwca 2009r.
51.	Krzysztof Kulina Przewóz Osób i Przesyłek „EUROKRZYŚ” Wólka Olbięcka 46 23-320 Trzydnik Duży	WITD.DI.0152. 095/KP-4/09  30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/58/2148/09 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 15 każdego miesiąca, począwszy od czerwca 2009r.
52.	Monika Nazar LUKA – BUS Ul. Plac Zamkowy 6/5 Lublin	WITD.DI.0152. 172/KP-4/09  17 050 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/61/2169/09 Karę rozłożono na 7 rat po 2130 zł, oraz 1 ratę 2140 zł, z terminem płatności do 20 każdego miesiąca, począwszy od czerwca 2009r.
53.	Bogdan Kozak Przedsiębiorstwo Sprzętowo – Transportowe „KOZTAR” Podzamecze 36 Mełgiew	WITD.DI.0152. W.032/2/09  11 100 zł	Wniosek przekazano zgodnie z właściwością do Zarządu Dróg Wojewódzkich w Lublinie.
54.	Andrzej Monastyrski „ZEUS” Przewóz Osób Jurów 62 22-664 Jarczów	WITD.DI.0152. 258/KP-1/09 14 150 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/48/1921/09 Karę rozłożono na 5 rat po 2830 zł z terminem płatności do 30 każdego miesiąca, począwszy od maja 2009r.
55.	Andrzej Bojar P.H.U. „TRANSPED” Pniówek 156 22-400 Zamość	WITD.DI.0152.25 3/30/09 15 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/65/2381/09 Karę rozłożono na 6 rat po 2500 zł z terminem płatności do 30 każdego miesiąca, począwszy od czerwca 2009r.
56.	Zakład Produkcyjno – Handlowo-Usługowy „ARHEN” Andrzej i Wioletta Pawelec S.C. ul. Wylotowa 2 Starachowice	WITD.DI.0152.52 3/16/09 4 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/73/2568/09 Karę rozłożono na 2 raty po 2000 zł z terminem płatności do 20 każdego miesiąca, począwszy od lipca 2009r.
57.	Zdzisław Goldys Przedsiębiorstwo Usługowo – Transportowe i Handlowo – Produkcyjne „ZOTOS” Strzelce 20 Nałęczów	WITD.DI.0152. 171/KP-1/09 30 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/67/2566/09 Karę rozłożono na 10 rat po 3000 zł z terminem płatności do 15 każdego miesiąca, począwszy od lipca 2009r.
58.	Beata Żukowska Usługi Transportowe „BEATA” ul.P.Jag. 6 Łomazy	WITD.DI.0152.45 8/22/09 3 200 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/51/2567/09 Karę rozłożono na 4 raty po 800 zł z terminem płatności do 15 każdego miesiąca, począwszy od lipca 2009r.

59.	Beata Żukowska Usługi Transportowe „BEATA” ul. Plac Jagielloński 6 Łomazy	WITD.DI.0152.40 9/20/09 3 000 zł	WITD.WP. 41-415/RNR/302a/55/2451/09 Karę rozłożono na 5 rat po 600 zł z terminem płatności do 15 każdego miesiąca, począwszy od lipca 2009r.
60.	Marcin Zając Usługi Transportowo – Handlowe „TRANS – MECH” S.C. A. i M. Zając ul. Matłosa 6 Góra Puławska	WITD.DI.0152.40 7/6/09 9 700 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/60/2253/09 Karę rozłożono na 5 rat po 1940 zł z terminem płatności do 25 każdego miesiąca, począwszy od czerwca 2009r.
61.	Marzena Restel, „MEGA – TRANS” S.C. Marzena Restel, Gryczka Joanna ul. Wyszyńskiego 54/28 Łuków	WITD.DI.0152. 520 /KP-1/09 10 150 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/56/2380/09 Karę rozłożono na 5 rat po 2030 zł z terminem płatności do 30 każdego miesiąca, począwszy od czerwca 2009r.

**( akta kontroli str. 269 – 279)**

W dniu 10 lipca 2009 r. weszło w życie Zarządzenie nr 19/2009 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie w sprawie ustalenia zasad rozłożenia należności na raty oraz odmowy rozłożenia na raty.

Na podstawie § 7 zarządzenia kara pieniężna nałożona decyzją administracyjną może zostać rozłożona maksymalnie na 12 rat z uwzględnieniem interesu Skarbu Państwa.

Ilość i wielkość rat uzależniona jest od możliwości płatniczych strony oraz od wysokości nałożonej kary pieniężnej :

- kara pieniężna nałożona w wysokości od 25 000 zł. do 30 000 zł. – maksymalnie 12 rat.
- kara pieniężna nałożona w wysokości od 20 000 zł. do 25 000 zł. – maksymalnie 10 rat.
- kara pieniężna nałożona w wysokości od 15 000 zł. do 20 000 zł. – maksymalnie 8 rat.
- kara pieniężna nałożona w wysokości od 10 000 zł. do 15 000 zł. – maksymalnie 7 rat.
- kara pieniężna nałożona w wysokości od 6 000 zł. do 10 000 zł. – maksymalnie 6 rat.
- kara pieniężna nałożona w wysokości do 6 000 zł. – maksymalnie 5 rat.

Wysokość rat może być mniejsza niż określona w ust. 1 § 8 gdy dochód i możliwości płatnicze strony są wysokie.

Na podstawie § 9 przy wysokich dochodach i możliwościach płatniczych udokumentowanych przez stronę Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie ma prawo odmowy rozłożenia należności na raty kierując się uzasadnionym interesem Skarbu Państwa.

Na podstawie § 10 ze względu na trudną i skomplikowaną, udokumentowaną sytuację życiową zobowiązanego, Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie dopuszcza możliwość wydania decyzji administracyjnej innej niż decyzja o której mowa w § 8 .

**( akta kontroli str. 280 282 )**

W okresie od dnia 10 lipca 2009 r. tj. od dnia obowiązywania Zarządzenia Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie wydał 6 decyzji o rozłożeniu kary pieniężnej na raty na podstawie art. 42 ust.1 i ust.3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych ( teks jednolity Dz. U. 05.249.2104) oraz art. 104 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (tekst jednolity Dz. U.z 2000 nr 98. poz.1071).

Lp.	NAZWA PRZEDSIĘJORCY	NR DECYZJI	ROZSTRZYGNIECIE
1.	Mirosław Ciesielczuk PRZEWÓZ OSÓB ul. B. Prusa 5/12 22 – 500 Hrubieszów	WITD.DI.0152. 519/KP - 1/09  3 250 zł	WITD.SP.41-415/RNR/302a/87/3371/09 Karę rozłożono na 2 raty po 1625 zł z terminem płatności do 21 każdego miesiąca, począwszy od miesiąca września 2009 r.
2.	Firma Transportowa „BIO – TRANS” S.C. Jacek Kowal, Grzegorz Krawiec Wola Wadowska 58 Wadowice Górne	WITD.DI.0152.097/18/09  6 550 zł	WITD.SP.41-415/RNR/302a/81/3362/09 Karę rozłożono na 5 rat po 1310 zł z terminem płatności do 18 każdego miesiąca, począwszy od miesiąca września 2009 r.
3.	Marek Szostak „BELMAR” Białka 150 Radzyń Podlaski	WITD.DI.0152. 516/KP - 2/09  14 250 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/79/2842/09 Karę rozłożono na 6 rat po 2375 zł z terminem płatności do 15 każdego miesiąca, począwszy od miesiąca sierpnia 2009 r.
4.	Firma Handlowa „ORGANIKA” S.C. Teresa i Janusz Klimiuk ul. Lendzinek II/1 Radzyń Podlaski	WITD.DI.0152.520/38/09  7 500 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/86/2802/09 Karę rozłożono na 6 rat po 1250 zł z terminem płatności do 10 każdego miesiąca, od sierpnia 2009
5.	Krzysztof Zakrzewski Usługi Transportowe Os. Kol. Trębaczów 7 Łęczna	WITD.DI.0152.407/49/09  8 000 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/74/2784/09 Karę rozłożono na 5 raty po 1600 zł z terminem płatności do 10 każdego m-ca, od sierpnia 2009 r.
6.	Czesław Wótcwicz Elizówka 38 21 – 003 Ciecierzyn	WITD.DI.0152.032/45/09  3 000 zł	WITD.SP.41-415/RNR/302a/90/3135/09 Karę rozłożono na 10 rat po 300 zł z terminem płatności do 30 każdego miesiąca, począwszy od miesiąca sierpnia 2009 r.

Kopie wniosków oraz decyzji stanowią załączniki do protokołu (**akta kontroli str. 283-318**).

### *Rozpatrywanie wniosków dot. umorzenia kar pieniężnych*

W okresie od 01.09.2008 r. do 30.06.2009 r. do Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie wpłynęło 11 wniosków o umorzenie kary pieniężnej od decyzji administracyjnych wydanych przez WITD w Lublinie.

W 1 przypadku organ I instancji na podstawie art. 19 w zw. z art. 65 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (tekst jednolity- Dz. U. z 2000 r. Nr 98, poz. 1071; z późn. zm.) przekazał wniosek o umorzenie nałożonej kary do Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad zgodnie z właściwością rzeczową.

Lp.	NAZWA PRZEDSIĘJORCY	NR DECYZJI	ROZSTRZYGNIECIE
1.	ZEL – TRANS Zenon Januszek Ciecierzyn 1043 Ciecierzyn	WITD.DI.0152.028/72/08  2 900 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/34/2600/08 Odmowa umorzenia kary pieniężnej
2.	USŁUGI PRZEWOZOWE „AUTOKAR” Józef Zamojski ul. Hetmańska 12/49 Lublin	WITD.DI.0152.252/KP3/08  30 000 zł	WITD.WP.41-415/UM/302a/41/2778/08 Odmowa umorzenia kary pieniężnej
3.	Mikiewicz Tadeusz ul. Planetarna 21 15 – 683 Białystok	WITD.DI.0152.097/47/07  4 550 zł	WITD.WP.41-415/UM/302a/27/2212/08 Odmowa umorzenia kary pieniężnej. Odwołanie od decyzji do GITD
4.	FIRMA „ASPEN” Mariusz Koch ul. Łęczycka 21 Bełchatów	WITD.DI.0152.172/16/08  11 500 zł	WITD.WP.41-415/RNR/302a/30/2476/08 Odmowa umorzenia kary pieniężnej



5.	CENTRUM DYSTRYBUCJI „TORUS” Sebastian Książka ul. Sandomierska 12/82 Radom	WITD.DI.0152.132/032/06/03  6 000 zł	WITD.WP./UM/302a/57/08/303/09 Odmowa umorzenia kary pieniężnej. Odwołanie od decyzji do GITD. Skarga do WSA na decyzję GITD.
6.	„ROB – MAR TRANS” S.C. Marcin Żyhańko, Robert Klimczyk ul. Leśmiana 15/9 Elbląg	WITD.DI.0152.W.407/4/09  2 700 zł	Wniosek przekazany zgodnie z właściwością rzeczową do GDDKiA
7.	Wojciech Forys Zalesie 67 Raków	WITD.DI.0152.171/25/08 8 500 zł	WITD.WP.41-415/UM/302a/ 11/1131/09 Odmowa umorzenia pozostałej do zapłaty kwoty.
8.	Buczak Stanisław ul. Leśna 33/67 Puławy	WITD.DI.0152.095/61/08 14 000 zł	WITD.WP./UM/302a/36/1972/09 Odmowa umorzenia kary pieniężnej
9.	Wójtowicz Czesław Elizówka 38 Ciecierzyn	WITD.DI.0152.032/1/09  3 500 zł	WITD.WP.41-415/UM/302a/14/1028/09. Odmowa umorzenia kary pieniężnej. Odwołanie od decyzji do GITD.
10.	Przedsiębiorstwo Transportowo – Handlowe Anna Kania i Zdzisław Dzięgielewski s. c. Os. Centrum 36/21 Grajewo	WITD.DI.0152.098/23/09  2 300 zł	WITD.WP./UM/302a/41/09/2168/09 Odmowa umorzenia kary pieniężnej
11.	TRANSPORT „GRAB” S.C. Mieczysław Grabowski Adam Grabowski Kuskowizna 16 07 – 300 Ostrów Mazowiecka	WITD.DI.0152.032/48/08  1 350 zł	WITD.WP.RNR/63/09/2252/09 Odmowa umorzenia kary pieniężnej

Kopie wniosków oraz decyzji stanowią załączniki do protokołu ( **akta kontroli str 319-385**).

Dodatkowo wyjaśnienia złożyła Pani Justyna Ćwirta- Szadura - radca prawny WITD.

*Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego rozpatrując niniejsze sprawy oraz w tym zakresie wydając rozstrzygnięcie, co do istoty sprawy kierował się przesłankami zawartymi w zapisie art. 42 ust.1 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r., Nr 249, poz. 2104 ze zm.), z treści, którego wynika, iż:*

*1. Należności pieniężne, do których nie stosuje się przepisów Ordynacji podatkowej, przypadające państwowym jednostkom budżetowym, państwowym zakładom budżetowym, państwowym gospodarstwom pomocniczym i państwowym funduszom celowym, mogą być umarżane w całości lub w części, a ich spłata odraczana lub rozkładana na raty, z zastrzeżeniem ust. 7, gdy:*

*1) osoba fizyczna - zmarła, nie pozostawiając żadnego majątku lub pozostawiła ruchomości niepodlegające egzekucji na podstawie odrębnych przepisów, albo pozostawiła przedmioty codziennego użytku domowego, których łączna wartość nie przekracza kwoty stanowiącej wysokość 6 000 zł;*

*2) osoba prawna - została wykreślona z właściwego rejestru osób prawnych przy jednoczesnym braku majątku, z którego można by egzekwować należność, a odpowiedzialność z tytułu należności nie przechodzi z mocy prawa na osoby trzecie;*

*3) zachodzi uzasadnione przypuszczenie, że w postępowaniu egzekucyjnym nie uzyska się kwoty wyższej od kosztów dochodzenia i egzekucji tej należności lub postępowanie egzekucyjne okazało się nieskuteczne;*

4) jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej uległa likwidacji.

Decyzje w przedmiocie umorzenia należności, do których mają zastosowanie przepisy ww. ustawy są decyzjami o charakterze uznaniowym. Świadczy o tym użycie w ust. 1 sformułowania „Należności pieniężne mogą być umarzone...”. Charakteru tego nie podważa wyczerpujące określenie przesłanek umorzenia stawiając jedynie, że wyłącznie ich wystąpienie, a nie żadne inne okoliczności, stwarzają możliwość podjęcia rozstrzygnięcia o umorzeniu należności. Dlatego katalog przesłanek mogących skutkować umorzeniem należności ma charakter zamknięty.

Ponadto w myśl art. 44 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2005 nr 249, poz.2104) „Kierownik jednostki sektora finansów publicznych, zwany dalej „kierownikiem jednostki”, jest odpowiedzialny za całość gospodarki finansowej, w tym za wykonywanie określonych ustawą obowiązków w zakresie kontroli finansowej.”

Z uwagi na powyższe, w świetle przedstawionych przez strony dokumentów i zgromadzonego materiału dowodowego przez organ, nie znaleziono przesłanek uzasadniających zasadności umorzenia kar pieniężnych nałożonych na podstawie decyzji administracyjnych.

#### ***Prowadzenie kontroli wewnętrznych***

W Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Lublinie nie sporządzono Planu Kontroli Wewnętrznej na 2008 i 2009 r.

Do dnia 15 czerwca 2009 r. opracowywanie i koordynacja kontroli wewnętrznych należało do zakresu działania Wydziału Prawnego ( § 24 pkt 14 Regulaminu).

Zgodnie ze zmienionym Regulaminem WITD w Lublinie przedmiotowe zadanie należy do zakresu samodzielnych stanowisk do spraw prawnych.

Zgodnie z przyjętym zakresem obowiązków uprawnień i odpowiedzialności z dnia 18 września 2008 r. nadzór nad pracą Wydziału Prawnego sprawowała pani Justyna Ćwirta- Szadura, Naczelnik Wydziału Prawnego.

Od dnia 15 czerwca 2009 r. tj. od dnia zmiany Regulaminu WITD w Lublinie opracowywanie i koordynacja kontroli wewnętrznych należy do samodzielnych stanowisk do spraw prawnych. Koordynatorem pracy samodzielnych stanowisk do spraw prawnych na podstawie przyjętego w dniu 16 czerwca 2009 r. zakresu obowiązków uprawnień i odpowiedzialności jest pani Justyna Ćwirta- Szadura .

Nadzór nad pracą samodzielnych stanowisk do spraw prawnych sprawuje pan Cezary Jurkowski Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie.

W dniu 5 maja 2008 r. pani Justyna Ćwirta-Szadura sporządziła notatkę służbową „ na okoliczność nie wprowadzenia ( brak podpisu dyrektora ) i tym samym anulowania Zarządzenia nr 7/2008 w sprawie ustalenia harmonogramu kontroli wewnętrznej w WITD w Lublinie w 2008 r. ”

„W związku ze zmianą Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie jaka się dokonała w dniu 10 marca 2008 r. gdzie na przedmiotowe stanowisko został powołany przez Wojewodę Lubelskiego pan Cezary Jurkowski

*Zarządzenie nr 7/2008 Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 20 lutego 2008 r. w sprawie ustalenia harmonogramu kontroli wewnętrznej w WITD w Lublinie w 2008r. nie zostało wprowadzone w życie, jak również nie ustalono planu kontroli wewnętrznej w WITD w Lublinie. Ponadto odwołany dyrektor pan Piotr Winiarski od dnia 7 marca 2008 r. do dnia 2 maja 2008 r. przebywał na zwolnieniu lekarskim. W związku z powyższym projekt przedmiotowego zarządzenia nie został przez dyrektora pana Piotra Winiarskiego podpisany”*

**( akta kontroli str. 386)**

*Dodatkowo pani Justyna Ćwirta-Szadura wyjaśniła, że „ w ramach zaplanowanych czynności kontrolnych przeprowadzono kontrole pracy inspektorów wykonujących czynności służbowe na drodze. Do przeprowadzenia przedmiotowej kontroli został powołany zespół kontrolny w składzie:*

- 1. Pani Justyna Ćwirta- Szadura - Radca Prawny w WITD w Lublinie,*
- 2. Pan Mariusz Szabala - Naczelnik Wydziału Inspekcji w WITD w Lublinie,*
- 3. Pan Adam Gorgo l- Z-ca Naczelnika Wydziału Inspekcji w WITD w Lublinie.*

*Zespół kontrolny w zakresie swojego działania przeprowadził kontrolę pracy inspektorów na drodze dokonując oceny merytorycznej i formalnej w zakresie prawidłowości stosowania procedur obowiązujących w WITD w Lublinie.*

*W trakcie prowadzonych czynności kontrolnych na punktach kontroli, zespół kontrolny dokonywał obserwacji prawidłowości przeprowadzanych przez inspektorów kontroli drogowych w zakresie stwierdzonych naruszeń, które sankcjonują nałożeniem kary pieniężnej w formie decyzji administracyjnej, jak również nakładanych mandatów karnych. Po zakończonej przez inspektora kontroli drogowej zespół kontrolny dokonywał ponownej weryfikacji przedstawionych do kontroli dokumentów celem sprawdzenia, czy inspektor poprawnie przeprowadził przedmiotową kontrolę ujawniając wszystkie ewentualne nieprawidłowości. Ponadto zespół kontrolny przeprowadził kontrolę wystawionych przez inspektorów V-X edycji protokołów kontroli i prowadzonych postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych za okres od miesiąca stycznia 2009 r. do miesiąca maja 2009 r. Z każdej indywidualnej kontroli prowadzonej wobec inspektorów został sporządzony przez zespół kontrolny protokół kontroli z uwzględnieniem stwierdzonych naruszeń, który każdorazowo został omówiony i przekazany do podpisu inspektorowi.*

*W powyższym okresie w Wydziale Prawnym została przeprowadzona przez Naczelnika Wydziału Prawnego a obecnie Radcę Prawnego kontrola w zakresie realizacji egzekucji zaległości wynikających z decyzji administracyjnych wydanych przez WITD*

*w Lublinie w latach 2002-2007 i w tym zakresie zostały wystawione stosowne pisemne zalecenia i wskazówki, w kwestii dalszego toku prowadzonego postępowania egzekucyjnego.*

*W niniejszym okresie w 131 przypadkach przeanalizowano całość dokumentacji prowadzonych spraw, gdzie w większości z nich zalecono podjęcie działań zmierzających do ustalenia posiadanych przez zobowiązanych środków, które mogą być przedmiotem egzekucji w drodze licytacji. Polecono również referentowi ds. windykacji wystąpienie*

*z pisemnym zapytaniem do organu egzekucyjnego o przebieg prowadzonego postępowania egzekucyjnego, a także zalecono wystąpić z pisemnym zapytaniem do CEPIK-u w Warszawie, w kwestii czy zobowiązany posiada jakiegokolwiek pojazdy samochodowe. Natomiast w sprawach, gdzie nie można było ustalić miejsca prowadzenia działalności gospodarczej przez przedsiębiorcę zobligowano pracownika do pisemnego wystąpienia do KRS- u o przesłanie pełnego odpisu, celem ustalenia aktualnej siedziby podmiotu gospodarczego.*

*Wskazać również należy, iż w 2009 r. Naczelnik Wydziału Prawnego przeprowadził kontrolę wewnętrzną referenta ds. windykacji w WITD w Lublinie w zakresie wystawionych przez Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie decyzji na raty. Zakresem kontroli objęto wszystkie postępowania administracyjne za okres od 2006 r. do 2009 r., które zakończone zostały wydaniem decyzji o rozłożeniu kar pieniężnych na raty w stosunku, do których nie nastąpił do dnia kontroli upływ terminu do zapłaty należności w całości. Kontrolą objęto 42 postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji o rozłożeniu na raty. Celem przedmiotowej kontroli było sprawdzenie, czy referent ds. windykacji terminowo wystawia upomnienia i tytuły wykonawcze w stosunku do zobowiązanych, którzy nieterminowo dokonują wpłat. Kontrolą objęto również bieżące monitorowanie należności, jakie zostały rozłożone na raty decyzjami Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie przez referenta prawnego*

*Jednocześnie Naczelnik Wydziału Prawnego a obecnie Radca Prawny dokonuje, co miesięcznej kontroli terminowości i prawidłowości wystawianych tytułów wykonawczych, upomnień, odwołań przekazywanych do GITD w Warszawie, wniosków o ukaranie skierowanych do sądów grodzkich, w oparciu, o przekazywaną w 2 egzemplarzach pisemną informację sporządzaną do 10-go każdego miesiąca przez pracowników Wydziału Prawnego, a obecnie przez samodzielne stanowiska ds. prawnych.*

*Naczelnik Wydziału Prawnego w ramach sprawowanej kontroli prawnej nad przygotowywanymi przez inspektorów wnioskami o wszczęcie postępowań, jak również nad nakładanymi przez inspektorów karami pieniężnymi w drodze decyzji administracyjnej w sprawach zawiłych i skomplikowanych wielokrotnie wydawał opinię prawną dotyczącą prawidłowego toku postępowania oraz merytorycznego rozstrzygnięcia.*

*Naczelnik Wydziału Prawnego, a obecnie Radca Prawny wraz z Naczelnikiem Wydziału Inspekcji dokonują wyrywkowej oceny merytorycznej i formalnej dokumentacji sporządzonej w trakcie postępowania administracyjnego przez inspektorów w zakresie prawidłowości stosowania przepisów i zasad wynikających z k.p.a, ustawy o transporcie drogowym, prawa o ruchu drogowym, o drogach publicznych oraz innych aktów normatywnych. Stwierdzone w trakcie kontroli uchybienia omawiane są na comiesięcznych szkoleniach inspektorów, na których to Naczelnik Wydziału Prawnego, a obecnie Radca Prawny omawiał stwierdzone nieprawidłowości i przedstawiał rozstrzygnięcia organu II instancji oraz orzeczenia NSA i WSA.*



*W Wydziale Inspekcji zgodnie z udzielonymi upoważnieniami prowadzona jest przez Naczelnika Wydziału Inspekcji, Z-cę Naczelnika Wydziału Inspekcji oraz kierowników Oddziałów Terenowych Wydziału Inspekcji bieżąca kontrola przygotowywanych w trakcie prowadzonych postępowań administracyjnych dokumentów oraz wystawianych decyzji przez inspektorów V-X edycji. W ramach przedmiotowej kontroli dokonują oni oceny i akceptacji przedłożonych przez inspektorów ww. dokumentów i decyzji zgodnie z upoważnieniami zawartymi w aktach osobowych i dopiero po zaakceptowaniu przez ww. osoby dokumenty te są podpisywane przez inspektorów.*

*Naczelnik Wydziału Inspekcji za pomocą urządzenia lokalizującego GPS sprawuje bieżącą kontrolę nad prawidłowością wykorzystania samochodów służbowych, którymi wykonywane są czynności kontrolne zgodnie z przyjętym planem kontroli. W ramach prowadzonej kontroli i z wykorzystaniem ww. urządzenia istnieje możliwość podjęcia szybkiej interwencji w związku z prowadzonymi działaniami kontrolnymi. Z przedmiotowej kontroli dokonuje się miesięcznej analizy pod względem efektywności i poprawności wykorzystania pojazdów specjalistycznych.*

*W Wydziale Administracyjno-Technicznym w przedmiotowym okresie Naczelnik Wydziału przeprowadził następujące kontrole wewnętrzne:*

- Rozliczenie posiadanych bloczków mandatowych (protokół nr 1/09 z dnia 19.01.2009).*
- Zamawianych i wydawanych sortów mundurowych od dnia 2009 roku (Protokół Nr 2/09 z dnia 10 lipca 2009 roku).*
- Ilościowy stan posiadanego ogumienia zimowego po wymianie opon na letnie ( Protokół nr 3/09 z dnia 10 lipca 2009 roku).*
- Sprawdzenie Kart indywidualnego wyposażenia inspektorów. Nadmienić należy, iż gospodarka mundurowa w Wydziale WA-T- znajduje się od 1 kwietnia 2009, dlatego też uwagi i wykryte błędy, zostały one przedstawione przez Naczelnika Wydziału WAT w notatce służbowej z dnia 27 lipca 2009 roku, skierowanej do Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego Cezarego Jurkowskiego.*
- Sprawdzenie wpisów w prowadzonym rejestrze rozmów telefonicznych z telefonów stacjonarnych w oddziałach. (Protokół nr 5/09 z dnia 29 lipca 2009 roku).*
- Skontrolowane zostało zużycie paliwa w miesiącu kwietniu i maju 2009. Ze względu na przejęcie od dnia 01 kwietnia 2009 gospodarki środkami transportowymi Naczelnik WAT sprawdziłam również zużycie paliwa do kwietnia 2009 roku. Dopiero dnia 31 lipca 2009 roku Naczelnik Wydziału WAT dostał opinie rzeczoznawcy wyznaczającą normy zużycia paliwa dla samochodów zakupionych w 2008 roku, dlatego też kontrole nie zakończono protokołem, a o przebiegu i etapie kontroli został poinformowany Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego Cezary Jurkowski w notatce służbowej z dnia 31 lipca 2009 roku.*
- Sprawdzenie prowadzenia na bieżąco magazynu biurowego przez Panią Gabriellę Brodę (protokół nr 6/09 z dnia 3 sierpnia 2009 roku).*



*Przedmiotem kontroli wewnętrznej w 2009 r. w Wydziale Finansowo-Księgowym objęte zostały:*

- 1) Środki pieniężne w ramach których główne zagadnienia stanowią :
  - a)kontrola kasy;*
  - b)kontrola operacji kasowych;*
  - c)kontrola rachunków bankowych;**
- 2) Kontrola rozrachunków i roszczeń w ramach której główne zagadnienia stanowią:
  - a)kontrola rozrachunków z odbiorcami i dostawcami;*
  - b) kontrola rozrachunków z pracownikami;*
  - c) kontrola rozrachunków z tytułu dochodów budżetowych i rozliczeń z budżetem państwa ;**
- 2) Kontrola majątku trwałego, w ramach której główne zagadnienia stanowią:
  - a) badanie ewidencji środków trwałych oraz ich umorzenia ,*
  - b) badanie ewidencji pozostałych środków trwałych,**
- 3) Weryfikacja zamówień publicznych w ramach której główne zagadnienia stanowią :
  - a) kontrola przestrzegania zasady gospodarności – badanie zgodności z planem finansowym;**
- 4) Kontrola kosztów działalności, w ramach której główne zagadnienia stanowią:
  - a) kontrola kosztów osobowych (weryfikacja list płac oraz wydatków o charakterze jednorazowym);*
  - b) weryfikacja kosztów osobowych nie zaliczanych do wynagrodzeń;*
  - c) kontrola kosztów podróży służbowych ;*
  - d) weryfikacja gospodarki funduszem socjalnym ;**
- 5) Kontrola rachunkowości w ramach której główne zagadnienia stanowią:
  - a) stosowanie przyjętych zasad rachunkowości ;*
  - b) prowadzenie ksiąg rachunkowych ;*
  - c) wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego ;*
  - d) sporządzanie sprawozdań finansowych i innych których dane wynikają z ksiąg rachunkowych.**

*Kontroli w ramach wyżej wymienionych zagadnień dokonuje główny księgowy lub osoba upoważniona na bieżąco lub w terminach określonych w planie kontroli. Potwierdzeniem dokonania kontroli są adnotacje na dokumentach lub podpisy w rejestrach oraz podpisy na comiesięcznych wydrukach z systemu rachunkowości finansowej FK.*

*Przytoczone argumenty jednoznacznie wskazują, iż poszczególne komórki organizacyjne w WITD w Lublinie na bieżąco realizują kontrolę wewnętrzną, której celem jest wykazanie i wyeliminowanie powstałych uchybień poprzez zastosowanie odpowiednich środków zapobiegawczych, jak również stworzenie mechanizmów usprawniających funkcjonowanie pracy w strukturach organizacyjnych naszego Inspektoratu.*

**(akta kontroli str. 387 - 391)**

***Prowadzenie egzekucji administracyjnej***

W Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Lublinie prowadzone są rejestry wystawionych i skierowanych do organów egzekucyjnych tytułów wykonawczych.

Na podstawie w/w rejestrów stwierdzono, że:

W 2008 r. wystawiono 139 tytułów wykonawczych. Nie zakończono 19 postępowań egzekucyjnych

W 2009 r. wystawiono 270 tytułów wykonawczych. Nie zakończono 124 postępowań egzekucyjnych.

Wzrost postępowań egzekucyjnych jest spowodowany zatrudnieniem 17 inspektorów kontroli drogowej. W tym czasie nie wzrosła liczba osób pracowników działu windykacji.

W 2008 r. wystawiono 264 upomnień na skutek niezapłaconej grzywny z tytułu prawomocnej decyzji administracyjnej.

W 2009 r. do dnia kontroli wystawiono 564 upomnień na skutek niezapłaconej grzywny.

Dodatkowo p. Justyna Ćwirta- Szadura – radca prawny, wyjaśniła.

*Sprawy związane z egzekucją kar pieniężnych WITD prowadzone są przez jedną osobę.*

*Z uwagi na znaczne zwiększenie się w roku 2008 liczby inspektorów zatrudnionych w WITD znacznie wzrosła ilość wydawanych decyzji administracyjnych nakładających kary pieniężne, wzrosła ilość spraw związanych z windykacją należności pieniężnych;*

*- w 2007 r. inspektorzy wydali 1140 decyzji administracyjnych,*

*- w 2008 r. inspektorzy wydali 1261 decyzji administracyjnych*

*- w 2009 r. inspektorzy wydali do dnia 9 września 2166 decyzji administracyjnych.*

*Wskazać należy, iż czynności egzekucyjne prowadzone są również w stosunku do zaległych należności trudnych do wyegzekwowania, spraw o skomplikowanym statusie prawnym obejmującym okres od 2002 do 2008 r. W tym miejscu wskazać należy, iż kary pieniężne nakładane w drodze decyzji administracyjnej zgodnie z art. 93 ust. 1 ustawy z dnia 06.09.2001 r. p transporcie drogowym nie ulegają przedawnieniu.*

*Mając na uwadze niniejsze zaległości osoba zatrudniona na samodzielnym stanowisku ds. prawnych zajmująca się windykacją musi stale monitorować terminowość dokonywanych wpłat, kierując do organów egzekucyjnych pisemne zapytania o stan prowadzonej egzekucji na bieżąco weryfikuje tok prowadzonych postępowań.*

*Do zakresu czynności osoby zatrudnionej na samodzielnym stanowisku ds. prawnych zajmującej się windykacją należy w szczególności wystawianie upomnień i tytułów wykonawczych;*

*- lipiec 2009 r. wystawiono 87 upomnień i 37 tytułów wykonawczych,*

*- sierpień 2009 r. wystawiono 81 upomnień i 33 tytuły wykonawcze,*

*- wrzesień 2009 r. wystawiono 79 upomnień i 43 tytuły wykonawcze.*

**( akta kontroli str. 387 – 391)**

### ***Pełnomocnik ds. ochrony informacji niejawnych.***

W WITD do dnia kontroli nie został powołany pełnomocnik ds. ochrony informacji niejawnych.

Na podstawie art. 1 ust. 2 pkt. 1 lit. c ustawy z dnia 22 stycznia 1999 r. o ochronie informacji niejawnych ( tj. Dz.U. z 2005 r. nr 196 poz. 1631 ze zm. ) przepisy ustawy mają zastosowanie do organów administracji państwowej.

Na podstawie art. 18 ust. 1 i 2 ww. ustawy za ochronę informacji niejawnych odpowiada kierownik jednostki organizacyjnej, w której takie informacje są wytwarzane, przetwarzane, przekazywane lub przechowywane. Kierownikowi jednostki organizacyjnej podlega bezpośrednio pełnomocnik do spraw ochrony informacji niejawnych, który odpowiada za zapewnienie przestrzegania przepisów o ochronie informacji niejawnych.

W strukturze organizacyjnej Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie wyodrębniono stanowisko pełnomocnika do spraw ochrony informacji niejawnych.

Na podstawie § 10 ust.1 pkt. 2 lit. c Regulaminu WITD w Lublinie Wojewódzki Inspektor kierując Inspektoratem sprawuje bezpośredni nadzór nad przestrzeganiem przepisów o ochronie informacji niejawnych. Na podstawie § 15 ust. 2 punkt 3 Regulaminu Wojewódzki Inspektor sprawuje bezpośredni nadzór nad Pełnomocnikiem do spraw Ochrony Informacji Niejawnych.

Na podstawie punktu 14 zakresu obowiązków na stanowisku pracy pani Teresy Zinkiewicz Naczelnika Wydziału Administracyjno- Technicznego jest zobowiązana do wykonywania czynności związanych z ewidencjonowaniem i przechowywaniem dokumentów niejawnych zgodnie z ustawą o ochronie informacji niejawnych.

Pani Teresa Zinkiewicz nie spełnia wymogów art. 18 ust. 5 pkt-ty 2 i 3 ustawy o ochronie informacji niejawnych. Nie posiada odpowiedniego poświadczenia bezpieczeństwa wydanego po przeprowadzeniu postępowania sprawdzającego oraz nie odbyła przeszkolenia w zakresie ochrony informacji niejawnych.

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego

*Z uwagi na braki kadrowe z jakimi mamy do czynienia w chwili obecnej nie został powołany Pełnomocnik do spraw do ochrony informacji niejawnych. Wskazać, bowiem należy, iż szeroki zakres obowiązków wynikający z art. 18 ust. 4 ustawy o ochronie informacji niejawnych jaki spoczywa na osobie piastującej niniejszą funkcję uniemożliwia wytypowanie konkretnej osoby na to stanowisko przy aktualnym stanie zatrudnienia. Ponadto wskazać należy, iż od paru lat istnienia tutaj Inspekcji nie wpłynął do siedziby żaden dokument niejawny stanowiący informację niejawną.*

*W związku z podniesionymi uchybieniami pragnę dodać, iż w najbliższym okresie zostanie wytypowana konkretna osoba, która po odbyciu szkolenia zostanie powołana na stanowisko pełnomocnika do spraw ochrony informacji niejawnych w WITD w Lublinie.*

*Pani Teresa Zinkiewicz, która została zatrudniona na stanowisku Naczelnika Wydziału Administracyjno- Technicznego w WITD w Lublinie miała zostać przeszkolona w zakresie dostępu do informacji niejawnych i tym samym pełnić funkcję pełnomocnika do spraw ochrony informacji niejawnych. Jednakże na występujące braki kadrowe p. Teresa Zinkiewicz do końca 2008 r. miała w Wydziale Administracyjno – Technicznym do pomocy tylko dwie osoby w tym jedną stażystkę. Mając na uwadze ogrom pracy jaki był do wykonania w przedmiotowej komórce oraz fakt, iż osoba ta dopiero wdrażała się w*

*realia panujące w tut. Inspektoracie niemożliwym było powierzenie jej dodatkowych obowiązków z zakresu pełnienia funkcji pełnomocnika do spraw ochrony informacji niejawnych.*

**( akta kontroli str. 397- 398)**

### ***Realizacja wybranych zadań przez Wydział Administracyjno – Techniczny***

Na podstawie § 22 Regulaminu do zakresu działania Wydziału Administracyjno - Technicznego należy m.in. :

1. prowadzenie spraw prawidłowego zabezpieczania i ochrony Inspektoratu oraz opracowanie i aktualizowanie planu ochrony Inspektoratu. ( § 22 ust. 10 )
2. prowadzenie korespondencji i zlecanie do wykonania przez Mennicę Państwową pieczęci urzędowych Wojewódzkiego Inspektoratu i zwracanie celem ich zniszczenia. ( § 22 ust. 11 )
3. zaopatrywanie jednostek organizacyjnych Wojewódzkiego Inspektoratu w pieczęcie i stemple oraz prowadzenie ich ewidencji. ( § 22 ust. 12 ).

Ad.1 Na podstawie umowy nr 255 /M/T/2008 zawartej pomiędzy „ MIRO ” Agencją Ochrony sp. z o.o. w Lublinie a Wojewódzkim Inspektoratem Transportu Drogowego w Lublinie Zleceniodawca zleca a Zleceniobiorca zobowiązuje się do:

1. nadzorowania obiektu WITD w Lublinie z siedzibą przy ul. Kompozytorów Polskich 8 w czasie gdy SSWN jest w stanie uzbrojonym;
2. podjęcia bezzwłocznie interwencji w przypadku otrzymania sygnału o naruszeniu strefy chronionej obiektu lub otrzymaniu sygnału „ napad ”

**( akta kontroli str. 400-403)**

Dostęp do haseł ( kodów dezaktywujących system ochrony WITD w Lublinie) posiadają następujące osoby:

1.Cezary Jurkowski – Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie (biuro + magazyn broni)

3. Aneta Milczuk – specjalista ds. kadr (biuro)
4. Mirosława Wiater – Główny Księgowy (biuro)
5. Justyna Ćwirta Szadura – radca prawny (biuro)
6. Andrzej Czyżewski – inspektor (biuro)
7. Zbigniew Kubik – inspektor (biuro)
8. Marcin Malarz – inspektor (biuro)
9. Andrzej Nieśpiałowski – inspektor (biuro)
10. Mariusz Szabała – Naczelnik Wydziału Inspekcji (biuro)
11. Adam Gorgol – inspektor (biuro)
12. Artur Lisowski –inspektor (biuro)
13. Dariusz Sokół – inspektor (biuro)

14. Leszek Nowak – inspektor (biuro)
15. Michał Radzikowski – inspektor (biuro)
16. Radosław Grytczuk – inspektor (biuro)
17. Sławomir Sałyga – inspektor (biuro)
18. Paweł Gruszka – inspektor (biuro)
19. Przemysław Smyk – inspektor (biuro)
20. Wiesław Gruszecki – kierownik Oddziału Terenowego (biuro)
21. Marek Brojewski – inspektor (biuro)
22. Maciej Bielecki – inspektor (biuro)
23. Agnieszka Sysiak – administrator (biuro)
24. Dariusz Franczak – inspektor (biuro)
25. Robert Miazek – inspektor (biuro)
26. Marek Drozd – inspektor (biuro)
27. Paweł Mazur – inspektor (biuro)
28. Artur Madej – administrator systemu

Lista osób posiadających kody dostępu została sporządzona przez administratora sieci

**(akta kontroli str. 404)**

Kodu dostępu do siedziby WITD w Lublinie nie posiada p. Jan Sokół z-ca Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego.

Wyjaśnienia złożył p. Cezary Jurkowski Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie

*Pan Jan Sokół kierował i sprawował bezpośredni nadzór jedynie nad Wydziałem Administracyjno – Technicznym, dlatego też nie zachodziły okoliczności, które uzasadniałyby udostępnianie mu kodów dostępu umożliwiających wstęp do Inspektoratu poza godzinami pracy. Ponadto wskazać należy, iż w chwili obecnej w związku z wprowadzeniem Zarządzenia nr 8/2009 z dnia 28.04.2009 r. dokonano zmian w Regulaminie Organizacyjnym Inspektoratu w konsekwencji czego prowadzone są prace w kwestii wprowadzenia nowych procedur w zakresie udostępniania wytypowanym osobom kodów dostępu do siedziby WITD w Lublinie, w których zostaną uwzględnione podnoszone przez Zespół Kontrolny sugestie.*

**( akta kontroli str. 398)**

Ad.2 i 3

Zgodnie z załącznikiem nr 5 do rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 18 grudnia 1998 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej dla zespolonej administracji rządowej w województwie ( Dz.U. z 1998 r. nr 161 poz. 1109 )- wzory blankietów korespondencyjnych, pieczęci nagłówkowych i pieczęci do podpisu dla zespolonej administracji rządowej w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Lublinie należy używać następujących wzorów blankietów i pieczęci.

I.

1. Wzory blankietów korespondencyjnych i pieczęci nagłówkowych w sprawach należących do zakresu działania organów administracji zespolonej:

LUBELSKI WOJEWÓDZKI INSPEKTOR



TRANSPORTU DROGOWEGO  
W LUBLINIE

W Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego Lublinie stosuje się nieprawidłową nazwę tj. Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie.

2. Wzory pieczęci do podpisu

WOJEWÓDZKI INSPEKTOR  
TRANSPORTU DROGOWEGO  
W LUBLINIE

II.

1. Wzory blankietów korespondencyjnych i pieczęci nagłówkowych w sprawach załatwianych w zastępstwie kierownika urzędu:

LUBELSKI WOJEWÓDZKI INSPEKTOR  
TRANSPORTU DROGOWEGO  
W LUBLINIE

2. Wzory pieczęci do podpisu:

w z. LUBELSKIEGO WOJEWÓDZKIEGO  
INSPEKTORA  
TRANSPORTU DROGOWEGO

W WITD używa się pieczęci w.z. Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie

ZASTĘPCA  
WOJEWÓDZKIEGO  
INSPEKTORA TRANSPORTU  
DROGOWEGO

W WITD używa się nieprawidłowej pieczęci Zastępca Wojewódzkiego Inspektora Transportu Wojewódzkiego w Lublinie.

IV.

1. Wzory blankietów korespondencyjnych i pieczęci nagłówkowych w sprawach załatwianych z upoważnienia organu rządowej administracji zespolonej

1. Wzory pieczęci do podpisu:

Z up. LUBELSKIEGO WOJEWÓDZKIEGO  
INSPEKTORA TRANSPORTU  
DROGOWEGO

W WITD w Lublinie używa się nieprawidłowych pieczęci z up. Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie.

W konsekwencji decyzje administracyjne wydane przez Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie w okresie objętym kontrolą posiadają nieprawidłowe oznaczenie organu.

Wyjaśnienia złożyła p. Teresa Zinkiewicz Naczelnik Wydziału Administracyjno – Technicznego zgodnie z zakresem czynności odpowiedzialna za zaopatrywanie jednostek organizacyjnych Inspektoratu w pieczęcie.

*Zostałam zatrudniona 12 maja 2008 roku. Przeglądając obowiązujące zarządzenia*

*z lat ubiegłych jak również i z roku 2008 roku w zarządzeniach była używana najczęściej nazwa Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie. W Zarządzeniu Nr 37/08 z dnia 24 września 2008r. faktycznie, było użyte Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie. W Zarządzeniu Nr 14/09 z dnia 31.03.2008 roku dotyczącego zmiany Regulaminu Organizacyjnego WITD w Lublinie, które zostało zatwierdzone przez Wojewodę Lubelskiego są obie nazwy. W nazwie Zarządzenia jest Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie, a w treści występuje nazwa Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego. Ponadto, w prowadzonym przez WA-T rejestrze pieczęci od początku wyrabiane były pieczętki, w których stosowano nazwę Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie, dlatego też opierając się na wpisach w rejestrze i wyjaśnieniu opisanym powyżej nie miałam żadnych wątpliwości, że pieczęcie wyrabiane przez Wydział WA-T nie są prawidłowe.  
( akta kontroli str.405 -406)*

### ***Realizacja zarządzeń obowiązujących w WITD w Lublinie.***

Na podstawie § 25 ust. 1 Regulaminu Organizacyjnego Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego zatwierdzonego w dniu 12 maja 2008 r. wydawanie aktów prawa wewnętrznego należy do wyłącznej kompetencji Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego.

Bezpośredni nadzór na samodzielnych stanowiskami do spraw prawnych sprawuje Wojewódzki Inspektor ( § 15 ust. 2 ).

Wojewódzki Inspektor powierzył koordynowanie pracą samodzielnych stanowisk do spraw prawnych Radcy Prawnemu Inspektoratu. ( § 16 ust. 3 zarządzenia).

Na podstawie § 24 ust. 1 pkt 10 ww. Regulaminu do zakresu działania samodzielnych stanowisk do spraw prawnych Wydziału należy pomoc w opracowywaniu i uzgadnianiu projektów aktów prawnych wewnętrznych poszczególnych komórek.

Na podstawie § 24 pkt 11 Regulaminu zakresu działania samodzielnych stanowisk do spraw prawnych należy opracowywanie, aktualizacja i ewidencjonowanie regulaminów i zarządzeń wewnętrznych oraz Instrukcji Inspektoratu wraz z osobami odpowiedzialnymi merytorycznie.

Na podstawie zakresu czynności z dnia 12 września 2008 r. pani Justyny Ćwirty-Szadury do zakresu obowiązków należy pomoc w opracowywaniu i uzgadnianiu projektów wewnętrznych aktów prawnych poszczególnych komórek, koordynowanie prac w związku z przygotowaniem i opracowywaniem projektów aktów prawnych, opracowywanie, aktualizacja, ewidencjonowanie regulaminów i zarządzeń wewnętrznych oraz instrukcji Inspektoratu wraz z osobami odpowiedzialnymi merytorycznie w poszczególnych Wydziałach.

W 2008 r. Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego wydał zarządzenia dotyczące funkcjonowania Inspektoratu:

1. Zarządzenie nr 6/2008 z dnia 20 lutego 2008 r w sprawie kontroli wydatków

racjonalnego gospodarowania środkami budżetowymi w zakresie korzystania przez pracowników komórkowych telefonów służbowych WITD w Lublinie.

**2.** Zarządzenie nr 14/2008 r. Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 31.03.2008r . o zmianie zarządzenie z dnia 18 lipca 2007r. Nr 7/07 w sprawie ustalania Regulaminu Organizacyjnego Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego.

**3.** Zarządzenie nr 13/2008 r. w sprawie obowiązku poddania się badaniom na zawartość alkoholu w organizmie przez inspektorów transportu drogowego wykonujących czynności służbowe w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Lublinie

**4.** Zarządzenie nr 23/2008 z dnia 12 maja 2008 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego.

**5.** Zarządzenie nr 21/2008 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego z dnia 24 kwietnia 2008 r. w sprawie ustalenia procedury postępowania w związku ze sporządzaniem wniosku o ukaranie wraz z aneksem nr 1/2008 z dnia 2 czerwca 2008 r.

**6.** Zarządzenie nr 25/2008 w sprawie uregulowania zasad oddalania się z miejsca pracy w czasie pracy przez pracowników Inspektoratu w Lublinie oraz procedur udzielania urlopów obowiązujących w Lubelskim Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego.

**7.** Zarządzenie nr 30/08 dotyczące powierzenia pani Justynie Ćwirta – Szadura– Naczelnikowi Wydziału Prawnego WITD w Lublinie pełnienia obowiązków Zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie na czas oznaczony od dnia 30 lipca 2008 r. do dnia 12 sierpnia 2008 r.

**8.** Zarządzenie nr 31/2008 z dnia 29 lipca 2008 r. dotyczące powierzenia Panu Janowi Sokół - Zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie obowiązków, zadań i kompetencji w zakresie kierowania Wydziałem Administracyjno-Technicznym WITD w Lublinie na czas oznaczony od dnia 30.07.2008 r. do dnia 12.08.2008 r.

**9.** Zarządzenie nr 36/08 z dnia 24 września 2008 r. w sprawie procedury postępowania w związku ze sporządzeniem wniosków o ukaranie.

**10.** Zarządzenie nr 38/08 z dnia 24 września 2008 r. w sprawie ustalenia Procedury postępowania w związku ze sporządzaniem wniosków o ukaranie.

**11.** Zarządzenie nr 39/08 z dnia 24 września 2008 r. dotyczące wprowadzenia instrukcji obiegu dokumentów w WITD w Lublinie.

**12.** Zarządzenie nr 44/2008 z dnia 28 października 2008 r. w sprawie zasad korzystania ze służbowych samochodów osobowych Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie.

**13.** Zarządzenie nr 48/08 z dnia 8 grudnia 2008 r. w sprawie powołania Zespołu do typowania podmiotów do kontroli przedsiębiorstw i samorządów.

Kontroli poddano następujące Zarządzenia:

1. Zarządzenie nr 13/2008 r. w sprawie obowiązku poddania się badaniom na zawartość alkoholu w organizmie przez inspektorów transportu drogowego wykonujących czynności służbowe w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Lublinie.
2. Zarządzenie nr 30/08 dotyczące powierzenia pani Justynie Ćwirta – Szadura–Naczelnikowi Wydziału Prawnego WITD w Lublinie pełnienia obowiązków Zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie na czas oznaczony od dnia 30 lipca 2008 r. do dnia 12 sierpnia 2008 r.
3. Zarządzenie nr 31/2008 z dnia 29 lipca 2008 r. dotyczące powierzenia panu Janowi Sokół - Zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie obowiązków, zadań i kompetencji w zakresie kierowania Wydziałem Administracyjno-Technicznym WITD w Lublinie na czas oznaczony od dnia 30.07.2008 r. do dnia 12.08.2008 r.
4. Zarządzenie nr 44/2008 z dnia 28 października 2008 r. w sprawie zasad korzystania ze służbowych samochodów osobowych Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie.

#### **Ad.1**

Zarządzenie nr 13/2008 r. z dnia 26 marca 2008 r. w sprawie obowiązku poddania się badaniom na zawartość alkoholu w organizmie przez inspektorów transportu drogowego wykonujących czynności służbowe w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Lublinie.

Zarządzenie nie posiada podstawy prawnej. Naruszono § 137 Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002 r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej ”

Zgodnie z § 1 zarządzenia wprowadza się obowiązek poddania się przez inspektorów transportu drogowego wykonujących czynności służbowe w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Lublinie za pomocą alkotestu na zawartość alkoholu w wydychanym powietrzu.

Na podstawie § 2 wszyscy inspektorzy, którzy przed rozpoczęciem pracy znajdują się w siedzibie WITD w Lublinie przed podjęciem czynności służbowych zobowiązani są zgłosić się do dyżurnego inspektora i poddać się badaniom określonym w § 1 ww. zarządzenia.

Na podstawie § 2 ust. 1 wszyscy inspektorzy, którzy podejmują czynności służbowe poza siedzibą WITD w Lublinie tj. Oddziałach Terenowych Wydziału Inspekcji zobowiązani są zgłosić się do kierownika zespołu kontrolnego celem poddania się badaniom określonym w § 1 zarządzenia

Na podstawie § 3 ust. 1 inspektor dyżurny, po przeprowadzonych badaniach, oraz po uzyskanych telefonicznych informacjach od kierowników zespołów kontrolnych dotyczących wyników badań poszczególnych inspektorów wpisuje je do dziennego meldunku z pełnienia służby

Przedmiotowa kwestia została uregulowana Rozporządzeniem Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej dnia 6 maja 1983 r. w sprawie warunków sposobu dokonywania badań

na zawartość alkoholu ( Dz.U. z 1983 r. nr 25 poz. 117 ).

Rozporządzenie określa warunki i sposób dokonywania badań koniecznych do ustalenia zawartości alkoholu w organizmie:

- 1) osób podejrzanych o popełnienie przestępstwa lub wykroczenia w stanie po spożyciu alkoholu,
- 2) pracowników niedopuszczonych do pracy z powodu uzasadnionego podejrzenia, że stawili się do pracy po spożyciu alkoholu albo spożywali alkohol w czasie pracy.

Na podstawie § 3 ust. 2. badanie pracownika, o którym mowa w § 1 pkt 2, przeprowadza się na jego żądanie.

3) O przeprowadzeniu wszystkich lub niektórych badań określonych w § 2 decyduje organ właściwy do prowadzenia śledztwa lub postępowania w sprawach o wykroczenia, sąd lub kolegium do spraw wykroczeń bądź pracownik żądający przeprowadzenia badania.

4) W miarę możliwości badanie wydychanego powietrza powinno być przeprowadzone przed innymi badaniami na zawartość alkoholu w organizmie.

Badanie może przeprowadzać organ, o którym mowa w § 3 ust. 1, zakłady społeczne służby zdrowia oraz osoby upoważnione przez kierownika zakładu pracy.

5) Z przebiegu badania sporządza się protokół. W protokole należy opisać objawy lub okoliczności uzasadniające przeprowadzenie badania.

Zgodnie z art. 17 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. 2002 r., Nr 147 poz. 1231) kierownik zakładu pracy lub osoba przez niego upoważniona mają obowiązek niedopuszczenia do pracy pracownika, jeżeli zachodzi uzasadnione podejrzenie, że stawił się on do pracy w stanie po użyciu alkoholu albo spożywał alkohol w czasie pracy. Podstawą badania jest uzasadnione podejrzenie stanu nietrzeźwości podczas wykonywania obowiązków pracowniczych w czasie pracy.

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski

*Wprowadzenie niniejszego zarządzenia podyktowane zostało obowiązkiem wynikającym z art. 1 ust. 1 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. 2002 r. Nr 147 poz. 1231) zgodnie z treścią którego „organy administracji rządowej i jednostek samorządu terytorialnego są obowiązane do podejmowania działań na rzecz trzeźwości w miejscu pracy...”. Kolejną przesłanką uzasadniającą wprowadzenie przedmiotowego aktu wewnętrznego jest specyficzny charakter wykonywanej przez inspektorów pracy związanej z prowadzeniem czynności kontrolnych na drodze, często w trudnych i niebezpiecznych warunkach. Niewątpliwie również a może przede wszystkim na decyzję o wydaniu zarządzenia w przedmiotowej materii miał bezpośredni wpływ fakt zaistniałego zdarzenia drogowego, które miało miejsce w dniu 21 marca 2008 r. w Białej Podlaskiej w trakcie, którego doszło do kolizji pojazdu służbowego kierowanego przez inspektora Inspekcji Transportu Drogowego w Lublinie z innym pojazdem, w toku prowadzonych przez Policję czynności wyjaśniających stwierdzono, iż inspektor wykonując czynności*



*szlubowe prowadził pojazd znajdując się w stanie nietrzeźwości zachodzącym przy zawartości 0,33 mg/l alkoholu w 1 dm<sup>3</sup> wydychanego przez niego powietrza.*

*Sąd Rejonowy w Białej Podlaskiej wyrokiem z dnia 18 czerwca 2008 r. uznał inspektora za winnego zarzucanego mu czynu i skazał go na karę grzywny, oraz orzekł zakaz prowadzenia pojazdów mechanicznych na okres 1 roku.*

*Wobec powyższego zdarzenia został rozwiązany z inspektorem stosunek pracy.*

*Mając na uwadze charakter i specyfikę naszej pracy, której priorytetem jest zapewnienie bezpieczeństwa w ruchu drogowym polegające m.in. przeprowadzaniu badań osób kierujących pojazdami na zawartość alkoholu w organizmie zgodnie z uprawnieniami wynikającymi z art. 149 ust. 2 pkt. 8 a w zw. z art. 129 a ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. prawo o ruchu drogowym (Dz. U. z 2005 r. Nr 108, poz.908 z późn. zm) nie możemy dopuścić do powtórzenia się tak karygodnych sytuacji, kiedy to w trakcie wykonywania czynności służbowych inspektor przeprowadzający kontrolę jest sam w stanie nietrzeźwości.*

*Wskazać bowiem należy, iż bulwersująca postawa inspektora wypacza cel jaki przyświeca Inspekcji Transportu Drogowego, która stoi na straży zapewnienia porządku w ruchu drogowym.*

*Dlatego też reakcją ze strony Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie było wprowadzenie Zarządzenia Nr 13/2008 w treści którego zobligowano inspektorów Inspekcji Transportu Drogowego w Lublinie do poddania się badaniu za pomocą alkotestu na zawartość alkoholu w wydychanym powietrzu, które miało profilaktycznie zapobiec powtórzeniu się przedmiotowej sytuacji i być przestrożą dla innych inspektorów zatrudnionych w WITD w Lublinie.*

*Wskazać jednocześnie należy, iż nie istnieje przepis, który jednoznacznie zabraniałby nałożenia na pracownika obowiązku poddania się badaniom stwierdzającym spożywanie alkoholu przeprowadzanym przez samego pracodawcę, cytując za wyrokiem Sądu Najwyższego, z dnia 24 maja 1985 r. (I PRN 39/85 OSNCP 1986/1-2 poz. 23) - odmowa jednak poddania się takiemu badaniu nie polepsza sytuacji pracownika, gdyż z reguły trzeźwy pracownik nie ma interesu w tym, by odmówić użycia probierza trzeźwości.*

*Kierownik zakładu pracy lub osoba przez niego upoważniona mają obowiązek niedopuszczenia do pracy pracownika, jeżeli zachodzi uzasadnione podejrzenie, że stawiał się on do pracy w stanie po użyciu alkoholu albo spożywał alkohol w czasie pracy (art. 17 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi ( Dz. U. z 2002 r. Nr 147 poz. 1231).*

*Dlatego też podkreślić należy, iż badanie na zawartość alkoholu w organizmie przeprowadzane przez osoby wyznaczone przez kierownika odbywa się za dobrowolną zgodą badanych inspektorów i ma na celu ochronę nieposzlakowanej opinii Inspekcji Transportu Drogowego a także ochronę osób uczestniczących w kontroli i innych uczestników ruchu (ze względu na występujące zagrożenia w ruchu drogowym). Łatwo przecież wyobrazić sobie jakie zagrożenie stanowić może inspektor po spożyciu alkoholu,*

*wykonywający czynności kontrolne na drodze, przy nawet najmniejszym braku ostrożności doprowadzić może chociażby do katastrofy w ruchu lądowym.*

*Zapisy omawianego zarządzenia, które można uznać za przejaw daleko posuniętej ostrożności, mają na celu przede wszystkim ochronę autorytetu, dobrego imienia i powagi naszego urzędu, a pośrednio również ze względu na podległość, Urzędu Wojewody.*

Na podstawie meldunków dziennych inspektorów dyżurnych, stwierdzono, że kontrole trzeźwości w WITD w Lublinie były przeprowadzane od dnia 26.03.2008 r. do dnia kontroli 4 razy w dniach 7 – 10 kwietnia 2008r.

## **Ad. 2 i 3**

Zarządzenie nr 30/08 dotyczące powierzenia pani Justynie Ćwirta – Szadura – Naczelnikowi Wydziału Prawnego WITD w Lublinie pełnienia obowiązków Zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie na czas oznaczony od dnia 30 lipca 2008 r. do dnia 12 sierpnia 2008 r.  
( akta kontroli str. 406 – 408 ).

Na podstawie § 1 Zarządzenia Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego powierzył Naczelnikowi Wydziału Prawnego WITD w Lublinie pełnienie obowiązków Zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie.

Na podstawie § 2 Zarządzenia Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego powierzył pełniącej obowiązki Zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie, obowiązki Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie w pełnym zakresie z wyłączeniem kierowania Wydziałem Administracyjno-Technicznym WITD w Lublinie.

W zarządzeniu przywołano § 9 ust. 4 w zw. z § 25 Regulaminu Organizacyjnego WITD w Lublinie wprowadzonego Zarządzeniem Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie nr 7/2007 z dnia 18 lipca 2007 r. wraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem nr 14/2008 r. z dnia 31 marca 2008r.

Na podstawie § 9 ust. 4 obowiązującego wówczas Regulaminu Organizacyjnego Wojewódzkiego Inspektora wykonuje zadania przy pomocy dwóch zastępców, Naczelników Wydziałów, samodzielnych stanowisk pracy oraz pozostałych pracowników. W § 25 ust. 1 pkt 1-9 Regulaminu określono zadania należące do wyłącznej kompetencji Wojewódzkiego Inspektora.

Na podstawie § 9 ust. 7 obowiązującego wówczas Regulaminu w czasie nieobecności Wojewódzkiego Inspektora I Zastępca pełni jego obowiązki, przejmując jego zadania i kompetencje w zakresie określonym przez Wojewódzkiego Inspektora.

Powierzenie obowiązków zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego oraz Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego innej osobie nie zostało uregulowane w Regulaminie było niedopuszczalne na podstawie § 9 ust. 7 Regulaminu.

Zarządzenie nr 31/2008 z dnia 29 lipca 2008 r. dotyczące powierzenia panu Janowi Sokół - Zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie obowiązków, zadań i kompetencji w zakresie kierowania Wydziałem Administracyjno-Technicznym WITD w Lublinie na czas oznaczony od dnia 30.07.2008 r. do dnia 12.08.2008 r.

**( akta kontroli str. 409 – 410 )**

Na podstawie § 1 Zarządzenia Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego powierzył panu Janowi Sokółowi zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego obowiązki, zadania i kompetencje Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie w zakresie kierowania Wydziałem Administracyjno-Technicznym.

Na podstawie § 9 punkt 6 obowiązującego wówczas Regulaminu I Zastępca Wojewódzkiego Inspektora kieruje Wydziałem Administracyjno-Technicznym.

Wojewódzki Inspektor powierzył czynności zastępcy, które na podstawie Regulaminu WITD stanowiącego załącznik do Statutu Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie zostały mu przypisane.

W zarządzeniu przywołano § 9 ust. 4 w zw. z § 25 Regulaminu Organizacyjnego WITD w Lublinie wprowadzonego Zarządzeniem Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie nr 7/2007 z dnia 18 lipca 2007 r. wraz ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem nr 14/2008 r. z dnia 31 marca 2008r.

Na podstawie § 9 ust. 7 obowiązującego wówczas Regulaminu w czasie nieobecności Wojewódzkiego Inspektora I Zastępca pełni jego obowiązki, przejmując jego zadania i kompetencje w zakresie określonym przez Wojewódzkiego Inspektora.

Naruszono § 9 ust 7 obowiązującego wówczas Regulaminu WITD.

Wyjaśnienia złożył pan Cezary Jurkowski

*„ Pan Jan Sokół został powołany na stanowisko zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie w dniu 1 lipca 2008 r.*

*Powierzenie pani Justynie Ćwircie – Szarudze pełnienia obowiązków zastępcy WITD w Lublinie wynikało z faktu, iż pan Jan Sokół pełnił funkcję Zastępcy bardzo krótko tj. około miesiąca, nie mógł posiadać zatem pełnej i kompletnej wiedzy na temat zasad i organizacji naszej jednostki oraz zakresu jej merytorycznego działania.*

*Wskazać bowiem należy, iż czas mojego urlopu przypadła na okres wakacyjny, w którym to mają miejsce wzmożone działania kontrolne m.in. w ramach prowadzonej akcji „ Bezpieczny Autokar”, działania te wymagały częstych kontaktów z innymi organami kontrolnymi takimi jak policja, podejmowania konkretnych decyzji i natychmiastowych interwencji*

*Nadmienić należy, iż decyzja o powierzeniu obowiązków innej osobie niż Zastępca WITD została uzgodniona podczas rozmowy telefonicznej z panem Tomaszem Polciem Głównym Inspektorem Transportu Drogowego.*

*O fakcie powierzenia obowiązków pani Justynie Ćwircie – Szadurze oraz o wyznaczonym zastępstwie w czasie mojej nieobecności poinformowany został Urząd Wojewódzki w Lublinie, dnia 29 lipca 2008 r., stosownej zgody udzieliła pani Henryka Strojnowska Wicewojewoda Lubelski.”*

**( akta kontroli str. 410 a )**

**Ad.4** Zarządzenie nr 44/2008 z dnia 28 października 2008 r. w sprawie zasad korzystania

ze służbowych samochodów osobowych Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie.

**( akta kontroli str. 411 – 413 )**

W dniu 11 września 2008 r. pan Cezary Jurkowski Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego zwrócił się pismem WITD 2483/08 do pani Henryki Strojnowskiej Wicewojewody Lubelskiego z prośbą o wyrażenie zgody na *pozostawianie pojazdu służbowego marki Skoda Octavia o nr rej. LU 81935 w garażach Oddziałów Terenowych Wydziału Inspekcji: w Białej Podlaskiej z siedzibą w Międzyrzeczu Podlaskim oraz w Zamościu.*

Prośba została umotywowana *specyfiką pracy Inspekcji, wiążącej się z częstymi wyjazdami do ww. jednostek celem sprawowania nadzoru pracy przez podległych pracowników, jak również dokonywania kontroli wykonywanych czynności przez inspektorów w terenie.*

**( akta kontroli str. 414 )**

W dniu 12 września 2008 r., działający z upoważnienia Wojewody Lubelskiego pan Marek Pogoda dyrektor Wydziału Infrastruktury LUW w Lublinie pismem IF.III/138/1/2/08 przychylił się do wniosku i wyraził zgodę *na pozostawienie pojazdu służbowego marki Skoda Octavia o nr rej. 81935 w garażach Oddziałów Terenowych Wydziału Inspekcji w Białej Podlaskiej z siedzibą w Międzyrzeczu Podlaskim oraz w Zamościu.*

**( akta kontroli str. 415 )**

Na podstawie § 3 ust. 1 ww. Zarządzenia „w celu realizacji obowiązków służbowych przydzielone zostają Wojewódzkiemu Inspektorowi Transportu Drogowego w Lublinie, Naczelnikowi Wydziału Inspekcji oraz Kierownikom Oddziałów Terenowych Wydziałów Inspekcji do dyspozycji samochody służbowe.

Osoby wymienione w punkcie 1 zarządzenia korzystając z samochodu służbowego mają prawo do:

- codziennych wyjazdów z siedziby WITD w Lublinie do Oddziałów Wydziału Inspekcji z siedzibą w Zamościu i Międzyrzeczu Podlaskim, bądź z Oddziałów Wydziału Inspekcji do siedziby WITD w Lublinie, wyjazdów na wszystkie punkty kontrolne bądź miejsca przeprowadzania kontroli przez inspektorów z możliwością garażowania pojazdów służbowych w miejscach garażowych WITD w Lublinie oraz w ww. Oddziałach.

Na podstawie § 5 ust. 1 zarządzenia korzystanie z samochodu służbowego winno być udokumentowane na dziennej karcie drogowej prowadzonej przez kierowcę samochodu w sposób umożliwiający kontrolę przejazdu, a przede wszystkim: czas trwania podróży, trasę przejazdu, liczbę przejechanych kilometrów, podpis dysponenta samochodu.

Prowadzenie dziennych kart drogowych nie dotyczy Wojewódzkiego Inspektora, który prowadzi miesięczną kartę drogową zawierającą dane, o których mowa w ust. 1.

Na podstawie § 6 przekazanie samochodu służbowego osobom, które nim dysponują, następuje na podstawie protokołu zdawczo-odbiorczego.



W dniu 8 czerwca 2009 Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego wydał Zarządzenie nr 10/09 z dnia 8 czerwca 2009 r. w sprawie ustalenia zasad korzystania z służbowych samochodów osobowych WITD w Lublinie.

**( akta kontroli str. 416 – 423)**

Na podstawie § 2 Zarządzenia samochody służbowe WITD będące w dyspozycji poszczególnych Wydziałów mogą być wykorzystywane wyłącznie w celu realizacji zadań ustawowych WITD.

Na podstawie § 3 ust. 1 „, w celu realizacji obowiązków służbowych przydziela się Wojewódzkiemu Inspektorowi Transportu Drogowego w Lublinie, Naczelnikowi Wydziału Inspekcji oraz Kierownikom Oddziałów Terenowych Wydziałów Inspekcji samochody służbowe.

Na podstawie § 3 ust. 3 wykaz samochodów służbowych przydzielonych poszczególnym osobom stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia.

Załącznik nie obejmuje wszystkich samochodów służbowych będących w dyspozycji WITD w Lublinie. Nie ujęto samochodu służbowego marki Citroen C5.

Na podstawie § 8 Zarządzenia korzystanie z samochodu służbowego winno być udokumentowane na miesięcznej karcie drogowej prowadzonej przez kierowcę samochodu, w sposób umożliwiający kontrolę przejazdu, a przede wszystkim: datę, godzinę wyjazdu, godzinę powrotu, trasę przejazdu, stan licznika przed wyjazdem, stan licznika po powrocie, liczbę przejechanych kilometrów, podpis dysponenta samochodu.

Na podstawie okazanych kontrolującemu kart pracy pojazdu samochodowego marki Citroen C5 za okres styczeń – czerwiec 2009 r. stwierdzono, że:

1. Jedynym użytkownikiem ww. samochodu jest pan Cezary Jurkowski.
2. Sposób wypełniania przez użytkownika kolumny „trasa przejazdu” uniemożliwia kontrolę przejazdu.
3. Kolumna cel wyjazdu nie jest wypełniana
4. Brak godziny wyjazdu i powrotu.

Na podstawie wypełnianych przez pana Cezarego Jurkowskiego kart pracy pojazdu można jedynie ustalić liczbę przejechanych kilometrów.

W dniu 1 października 2009 r. kontrolujący zwrócili do pana Cezarego Jurkowskiego z prośbą o wyjaśnienie szeregu zagadnień dot. użytkowania samochodu służbowego marki citroen C 5:

**( akta kontroli str.424-425)**

Proszę o wyjaśnienie przyczyn wypełniania kart drogowych w sposób uniemożliwiający weryfikację trasy przejazdu samochodu osobowego marki Citroen C 5

- a) brak godziny wyjazdu i powrotu
- b) brak celu wyjazdu

Proszę o informację dot. celu i miejsca codziennych wyjazdów samochodem służbowym marki Citroen C5.

Analiza rejestru kart drogowych- książka dyspozytora, wskazuje na wyjazdy służbowe celem przeprowadzenia czynności kontrolnych. Proszę o informację dot. ilości przeprowadzanych kontroli w Oddziale w Międzyrzeczu Podlaskim i Zamościu. Czy przeprowadzone przez Pana kontrole są udokumentowane. W przypadku odpowiedzi



twierdzącej proszę o przedstawienie potwierdzonych za zgodność z oryginałem kopii protokołów/notatek służbowych.

Na powyższe pytania pan Cezary Jurkowski złożył następujące wyjaśnienia:  
*Na wszystkich kartach widnieje data wyjazdu, co do pozostałych rubryk wypełniam je tak samo, jak moi poprzednicy.*

*Wszelkie kontrole z Urzędu Wojewódzkiego, jak też kontrole z NIK, GITD ( a było ich sporo ) nie stwierdziły nieprawidłowości w tym względzie. Otrzymałem zgodę Pani Wojewody na parkowanie samochodu na terenie wszystkich oddziałów wydziału Inspekcji na terenie województwa lubelskiego.*

*W mojej ocenie kwestie związane z użytkowaniem samochodu służbowego przez Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego powinny zostać uregulowane przez Wojewodę. Zgodnie z ustawą o transporcie drogowym, to Wojewoda jest organem Inspekcji, a działa za pośrednictwem Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego, toteż kwestie związane z użytkowaniem przez Niego samochodu służbowego powinny być przez Wojewodę uregulowane, a Wojewódzki Inspektor powinien być z nimi zapoznany i zobowiązany do ich stosowania. Brak takich regulacji uniemożliwia odniesienie się co do legalności, celowości i gospodarności działania.*

*Zgodnie z ustawą o transporcie drogowym, Wojewódzki Inspektor jest organem, a zarazem kierownikiem Wojewódzkiej Inspekcji Transportu Drogowego, która jest aparatem pomocniczym Wojewody, więc Wojewódzki Inspektor ma obowiązek i prawo dokonywać kontroli podległych oddziałów terenowych. Przeprowadzone kontrole nie są dokumentowane, ponieważ wiążą się ściśle w wykonywaniem mojej funkcji tj. służby.*

Na pytanie kontrolujących dlaczego samochód służbowy marki Citroen C 5 nie jest wyposażony w GPS co uniemożliwia kontrolę trasy przejazdu, pan Cezary Jurkowski odpowiedział :

*Uprzejmie proszę o uszczegółowienie pytania i wskazanie normy prawnej regulującej kwestie obowiązku wyposażenia samochodu w GPS. Ponadto pragnę zaznaczyć, iż wyposażenie samochodu w GPS wiązało się z większymi środkami finansowymi z budżetu państwa na zakup i montaż urządzenia.*

**(akta kontroli str. 427)**

Na pytanie gdzie znajduje się samochód osobowy Citroen C 5 podczas dni wolnych od pracy i urlopu wypoczynkowego Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego, pan Cezary Jurkowski odpowiedział :

*Wszystkie samochody WITD podczas dni wolnych od pracy, parkowane są w garażach, bądź parkingach WITD. W związku z powyższym mienie budżetu państwa zostaje zabezpieczone w sposób prawidłowy.*

Na pytanie czy posiada pan upoważnienie Wojewody Lubelskiego do kierowania samochodem służbowym marki Citroen C5, kontrolujący nie uzyskali odpowiedzi.

**(akta kontroli str. 427 )**

Na podstawie udostępnionej kontrolującym książki dyspozytora – rejestr druków ścisłego zarachowania – stwierdzono, że jako cel wyjazdu pana Cezarego Jurkowskiego odnotowuje się czynności kontrolne.

Książkę prowadził od dnia 1 lipca 2008 r. do 31 marca 2009 r. pan Jan Sokół

z-ca WITD w Lublinie. Od dnia 1 kwietnia 2009r. książkę prowadzi pan Zbigniew Tokarczyk.

Na podstawie analizy dokonanych wpisów stwierdzono, że pan Cezary Jurkowski wykonując czynności kontrolne samochodem marki Citroen 5 przejechał:

miesiąc	Stan licznika na pocz. miesiąca	Stan licznika na koniec miesiąca	Przebieg
Styczeń	0970	5 305	4 335
Luty	5 305	9 146	3 841
Marzec	9 146	13 874	4 728
Kwiecień	13 874	18 168	4 294
Maj	18 168	23 502	5 334
Czerwiec	23 502	28 077	4 575

(akta kontroli str. 428- 446 )

Na podstawie kart pracy pojazdu samochodowego stwierdzono, że:

1. W styczniu 2009 r. pan Cezary Jurkowski przebywał służbowo w Białymstoku i Warszawie – łączna długość trasy wykazana w karcie - 651 km.

Pozostałe wpisy w styczniu ( 3 684 km ) zostały wypełnione w sposób nieczytelny, co uniemożliwia kontrolę trasy przejazdu ( § 8 zarządzenia ).

Z uwagi na powyższe nie można ich zweryfikować.

2. W lutym 2009 r. pan Cezary Jurkowski w sposób czytelny wypełnił trasę przejazdu do:

GITD Warszawa 2.02.09 – brak ilości przejechanych kilometrów, stan licznika 5305 - 5750) – 445 km

Ministerstwa Infrastruktury 5.02.09 brak ilości przejechanych kilometrów, stan licznika 6110 – 6381- 271 km

GITD Warszawa 19.02.09 stan licznika 7879-8118, przejechano 299 km.

Białowieża (25.02.09 stan licznika 8740-8938, przejechano 198 km.

Łącznie 1213 km.

Pozostałych tras przejazdu o łącznej długości 2601 km nie można zweryfikować.

3. W marcu 2009 r. pan Cezary Jurkowski w sposób czytelny wypełnił trasę przejazdu do GITD Warszawa 16.03.09 – stan licznika 11 260- 11 551 – 291 km

Pozostałych tras przejazdu o łącznej długości 4437 nie można zweryfikować.

4. W kwietniu 2009 r. pan Cezary Jurkowski w sposób czytelny wypełnił trasę przejazdu do :

- GITD Warszawa 3.04.09 – stan licznika 14 291- 14 602 – 311 km

- Warszawa- Legionowo 25.04.09 stan licznika 16 943 – 17 181 – 238 km

Łącznie 549 km.

Pozostałych tras przejazdu o łącznej długości 3745 nie można zweryfikować.

5. W maju 2009 r. pan Cezary Jurkowski w sposób czytelny wypełnił trasę

przejazdu do :

- GITD Warszawa 14.05.09 – stan licznika 19 891- 20 190 – 299 km
- WITD Katowice 18.05.09- stan licznika 20 399 - 21 221 - 827 km.
- WITD Warszawa 26.05.09 – stan licznika 22 368- 22 708 – 299 km.

Łącznie 1425 km.

Pozostałych tras przejazdu o łącznej długości 3909 nie można zweryfikować.

6. W czerwcu 2009 r. pan Cezary Jurkowski w sposób czytelny wypełnił trasę przejazdu do :

- GITD Warszawa 2.06.09 – stan licznika 23 711 - 24 442 – 331 km
- GITD Warszawa 17.06.09 – stan licznika 25 781- 26 069 – 288 km
- Lwów 23.06.09 - 24.06.09 - stan licznika 26 498 – 27 380 -674 km

Łącznie 1293 km.

Pozostałych tras przejazdu o łącznej długości 3282 nie można zweryfikować.

Powyższe wskazuje, że nie można ustalić trasy przejazdów dokonanych przez pana Cezarego Jurkowskiego na łącznej długości 21 658 km w okresie od stycznia do czerwca 2009 r.

Rozliczenie ilości zużytego paliwa wg aktualnie obowiązujących norm dla Citroena C5 oraz poniesione przez WITD w Lublinie koszty zakupu paliwa zostały przedstawione na stronach 123 – 126 protokołu.

Nie można uznać za wiarygodne wyjaśnień kontrolowanego, że dokonuje kontroli Oddziałów w Międzyrzeczu Podlaskim i Zamościu nie odnotowując tego w kartach pracy pojazdu .

Samochód Citroen C5 jest użytkowany wyłącznie przez pana Cezarego Jurkowskiego. Samochód nie jest pozostawiany w garażach WITD w Lublinie. Należy uznać, że pan Cezary Jurkowski używa przedmiotowego samochodu służbowego w celach prywatnych tj. dojazdów z miejsca zamieszkania do pracy i z powrotem.

**Ad.5.** Zarządzenie nr 48/08 z dnia 8 grudnia 2008 r. w sprawie powołania Zespołu do typowania podmiotów do kontroli przedsiębiorstw i samorządów.

**( akta kontroli str. 447 – 448)**

Na podstawie § 1 zarządzenia Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego powołał zespół do typowania podmiotów do kontroli przedsiębiorstw i samorządów, które będą realizowane przez inspektorów Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie.

Do zadań zespołu należy typowanie przedsiębiorstw i samorządów, które będą kontrolowane przez inspektorów WITD w Lublinie. Zespół podczas typowania przedsiębiorstw i samorządów do kontroli bierze pod uwagę w szczególności plany zatwierdzone przez Głównego Inspektora Transportu Drogowego, wnioski innych organów, wyniki kontroli drogowych, skargi wpływające do WITD w Lublinie.

Na podstawie § 5 ust. 7 Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie zatwierdza wnioski Zespołu dotyczące typowanych przedsiębiorstw i samorządów, które będą kontrolowane przez inspektorów WITD w Lublinie.

Do dnia kontroli Zespół odbył 4 posiedzenia.

- 14 grudnia 2008 r.
- 4 marca 2009 r.
- 21 maja 2009 r.
- 29 lipca 2009 r.

Wszystkie protokoły wraz z wnioskami dot. wytypowanych przedsiębiorstw zostały zaakceptowane przez p. Cezarego Jurkowskiego Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego.

**( akta kontroli str 449 - 452 )**

Zgodnie z § 9 ust. 6 Regulaminu WITD w Lublinie (w brzmieniu obowiązującym od dnia 15 czerwca 2009 r.) I Zastępca Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie sprawuje bezpośredni nadzór nad Wydziałem Inspekcji. Na podstawie § 19 ust. 3 plan pracy Wydziału Inspekcji na dany okres opracowuje Naczelnik Wydziału Inspekcji

Plan ten podlega zatwierdzeniu przez Wojewódzkiego Inspektora. Plan kontroli w siedzibach przedsiębiorstw sporządzany jest przez zespół powołany Zarządzeniem Wojewódzkiego Inspektora i przez Wojewódzkiego Inspektora plan jest zatwierdzany.

Zarządzenie nr 6/2008 z dnia 20 lutego 2008 r w sprawie kontroli wydatków racjonalnego gospodarowania środkami budżetowymi w zakresie korzystania przez pracowników komórkowych telefonów służbowych WITD w Lublinie. Zarządzenie nie posiada podstawy prawnej.

Na podstawie § 137 Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002 r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej ” ( Dz.U. z 2002 r. nr 100, poz. 908 ) tekst uchwały i zarządzenia rozpoczyna się od wskazania przepisu prawnego, na podstawie którego uchwała lub zarządzenie są wydawane.

Zarządzenie nr 15/2009 z dnia 26 czerwca 2009 r. dotyczące powierzenia Pani Mirosławie Wiater – Głównej Księgowej – Naczelnikowi Wydziału Finansowo – Księgowego WITD pełnienia obowiązków Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie na czas oznaczony od dnia 1 lipca 2009 r. do dnia 31 lipca 2009 r.

**( akta kontroli str. 453-454 )**

Powierzenie zadań i kompetencji Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie następuje w pełnym zakresie (§ 1 ust. 2 ).

Wyłączenia w zakresie kierowania Inspektoratem zostały uregulowane w § 2

Zarządzenia.

Na podstawie § 3 Zarządzenia powierzenie pełnienia obowiązków, o których mowa w § 1 oraz udzielenie upoważnień, o których mowa w § 2 następuje na czas oznaczony, tj. czas mojej nieobecności – od dnia 1 lipca 2009 r. do dnia 31 lipca 2009 r. (urlop wypoczynkowy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie ).

Powyższa decyzja spowodowała, sytuację, w której osoba zajmująca stanowisko Głównego Księgowego w WITD w Lublinie, podczas przebywania pan Cezarego Jurkowskiego na urlopie, pełniła obowiązki przełożonej Zastępcy Wojewódzkiego Inspektora w czasie jego obecności w pracy.

Na podstawie informacji sporządzonej przez panią Anetę Milczuk – specjalistę ds. kadr pan Cezary Jurkowski przebywał na urlopie wypoczynkowym w dniach od 1- 6 lipca 2009 r. oraz od 13 – 24 lipca 2009 r.

W dniach 7-9 lipca 2009 r. pan Cezary Jurkowski uczestniczył w miejscowości Fojutowo w naradzie Głównego Inspektora Transportu Drogowego z Wojewódzkimi Inspektorami Transportu Drogowego. W dniu 29 lipca 2009 r. pan Cezary Jurkowski przebywał w delegacji służbowej ( GITD )

**(akta kontroli str. 455 )**

Na podstawie Zarządzenia nr 15/09 pełnienie obowiązków Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego zostało powierzone na czas oznaczony od dnia 1 lipca 2009 r. do dnia 31 lipca 2009 r.

Zestawienie dat obowiązywania zarządzenia oraz przebywania pana Cezarego Jurkowskiego w pracy powoduje powstanie wątpliwości, kto kierował Wojewódzkim Inspektoratem Transportu Drogowego w dniach od 7 do 12 lipca oraz od 25 do 31 lipca 2009 r.

Powierzenie obowiązków wydane zostało na czas oznaczony 1-31 lipca 2009 r .- czas urlopu wypoczynkowego. Pan Cezary Jurkowski nie przebywał na urlopie wypoczynkowym przez cały okres wskazany w Zarządzeniu. Powyższe może powodować wątpliwości, co do osoby pełniącej funkcję Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie w okresie wskazanym w Zarządzeniu.

**Prawidłowość i terminowość realizacji wydatków budżetowych w ramach planu finansowego Wojewódzkiego Inspektoratu Transportu Drogowego w Lublinie w tym wynagrodzenia za okres: styczeń – czerwiec 2009 r.**

***Zasady (Politykę) rachunkowości wprowadzono:***

- Zarządzeniem Nr 28/2006 r. Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 30 października 2006 r., dotyczącym wprowadzenia “Zakładowego planu kont dla WITD w Lublinie” z mocą obowiązującą od stycznia 2006 roku, do którego wprowadzono zmianę dotyczącą wyłączenia dotychczasowych zasad ewidencji finansowo-księgowej, co ujęto w poniższym zarządzeniu tj.,
- Zarządzeniem Nr 17/2008 Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego



w Lublinie z dnia 14 kwietnia 2008 r. w sprawie wprowadzenia zasad ewidencji finansowo-księgowej, z mocą do 1 stycznia 2008 r. oraz

- Zarządzeniem Nr 33/2008 r. Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 13-08-2008 r., dotyczącym zmian w Zakładowym Planie Kont dla WITD oraz zasadach ewidencji księgowej,

- Zarządzeniem Nr 5/2009 Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 02-03-2009 dotyczącym zmian w Zakładowym Planie kont dla WITD, na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 lutego 2009 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. Nr 33, poz. 261), wprowadzono zmianę zasad funkcjonowania kont - konto 988.

Natomiast w obowiązującym w WITD w Lublinie:

- Zarządzeniu Nr 24/2007 r. Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 21-12-2007 r., dotyczącym wprowadzenia „Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych”, w którym w pkt 7, przywołano nieobowiązującą w tym czasie podstawę prawną, tj. rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 4 grudnia 1998 r. w sprawie określenia wzorów zgłoszeń do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego, imiennych raportów miesięcznych i imiennych raportów miesięcznych korygujących, zgłoszeń płatnika, deklaracji rozliczeniowych i deklaracji rozliczeniowych korygujących oraz innych dokumentów (Dz.U. Nr 149, poz.982 z późn.zm.).

Kserokopię Zarządzenia Nr 24/2007 r. Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 21-12-2007 r., dotyczącego wprowadzenia „Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych” załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 456- 478 )**

W toku kontroli zaktualizowano ww zarządzenie, które obowiązuje w WITD w Lublinie z dniem podpisania:

- Zarządzenie Nr 22/2009 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 06-10-2009 r., dotyczące wprowadzenia „Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych”.

Kserokopię ww Zarządzenia Nr 22/2009 LWITD w Lublinie z dnia 06-10-2009 r., załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 479-480 )**

### ***Rachunkowość jednostki w zakresie realizacji wydatków budżetowych.***

Ewidencja księgowa w WITD w Lublinie prowadzona jest z zastosowaniem systemu komputerowego, przy wykorzystaniu programów:

- finansowo księgowego – licencja -prawa autorskie zgodnie z zapisami Umowy o dzieło z dnia 27-05-2004 r. na napisanie programu komputerowego do prowadzenia księgowości budżetowej, do której załączono oświadczenie o autorstwie programu

- i jego zgodności z ustawą o rachunkowości do prowadzenia ksiąg rachunkowych.
- program płacowy wg. umowy o dzieło z dnia 27-05-2004 r. na napisanie programu komputerowego do naliczania płac.

Organizacja systemu rachunkowości i kontroli finansowej były przedmiotem kontroli NIK Delegatura w Lublinie przeprowadzonej w 2008 r., w wyniku której wydano zalecenia w wystąpieniu pokontrolnym LLU-41004-108 z dnia 31 marca 2008 r., o dostosowaniu systemu finansowo-księgowego do wymogów ustawy o rachunkowości.

Główny Księgowy udzieliła informacji, że po wstępnych uzgodnieniach, autor programu zobowiązał się dostosować system do wymogów ustawy o rachunkowości w trakcie najbliższego miesiąca - pismo WITD. 999/08 z dnia 15 kwietnia 2008 r. – odpowiedź na zalecenia pokontrolne NIK Delegatura w Zamościu. Kolejne rozmowy z autorem programu w sprawie dostosowania programu FK, jak wskazał w zaleceniach NIK Delegatura w Lublinie, nie dały rezultatu. Podjęto zatem działania zmierzające do zakupienia nowego programu finansowo- księgowego i płacowego.

Kserokopię odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne NIK - pismo WITD. 999/08 z dnia 15 kwietnia 2008 r., załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 481-482)**

### ***1. Plan wydatków na 2009 rok i jego realizacja***

Wojewódzki Inspektorat Transportu Drogowego w Lublinie opracował układ wykonawczy budżetu dla cz. 85/06 dz.600 – Transport i Łączność, rozdz. 60055 – Inspekcja Transportu Drogowego, na podstawie pisma FB.I.3011/28-2/09 z dnia 27-01-2009 r., o sporządzeniu układu wykonawczego budżetu Województwa Lubelskiego na 2009 r. – informacja o kwotach dochodów i wydatków wraz z wielkością zatrudnienia i wynagrodzeń określonych na 2009 r. dla WITD w Lublinie (data wpływu do dnia 28-01-2009 r.). Układ wykonawczy budżetu przekazano do LUW – potwierdzenie z datą wpływu dnia 06-02-2009 r.

Podstawę gospodarki finansowej WITD w Lublinie stanowił Plan wydatków budżetowych na 2009 r., zatwierdzony przez Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie dnia 16 lutego 2009 r., który opracowano w oparciu o decyzję budżetową Nr 6 Wojewody Lubelskiego z dnia 12 lutego 2009 r. i na podstawie pisma nr FB.I.3011/5-6/09 z dnia 12-02-2009 r., który uwzględnia kwoty przyjęte w ustawie budżetowej.

Sposób i tryb sporządzania planów finansowych był zgodny z zapisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 r., w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno-prawną (Dz. U. Nr 116, poz.783 z późn.zm.)

Plan wydatków na 2009 r. dla WITD w Lublinie obejmował kwotę ogółem: 4 310 000,00

zł w 3 grupach, w tym:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych w § 3020 w kwocie: 60 000, 00 zł, - 1,39 % planu rocznego,
- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne (§ 4010 do 4170) wyniosły kwotę: 3 046 000,00 zł, tj. 70,67 % planu rocznego,
- wydatki bieżące (§§ 4210 - 4750) wyniosły kwotę: 1 004 000,00 zł, tj. 23,29 % planu.
- wydatki majątkowe: (§6060 ) wyniosły kwotę: 200 000,00 zł, tj. 4,64 % planu.

W okresie I półrocza 2009 roku dokonywano 6 - krotnie zmian planu wydatków w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej, polegających na przesunięciach między paragrafami, na podstawie niżej wymienionych decyzji budżetowych:

- decyzją budżetową Wojewody Lubelskiego Nr 17 z dnia 31 marca 2009 r. na podstawie pisma FB.I.3011/5-17/09 zmniejszono o kwotę 26 138,00 zł wydatki : § 4010 o kwotę 3 000,00 zł, § 4020 o kwotę 23 000,00 zł i § 4040 o kwotę 138,00 zł, zwiększając jednocześnie o tę kwotę wydatki w § 4140 o kwotę 26 000,00 zł i § 4580 o kwotę 138,00 zł.
- decyzją budżetową Wojewody Lubelskiego nr 21 z dnia 17 kwietnia 2009 r. na podstawie pisma FB.I.3011/5-21/09 zmniejszono o kwotę 100 000,00 zł wydatki : § 6060, zwiększając jednocześnie wydatki w § 6050 o kwotę 100 000,00 zł.
- decyzją budżetową Wojewody Lubelskiego nr 23 z dnia 23 kwietnia 2009 r. na podstawie pisma FB.I.3011/5-23/09 zmniejszono o kwotę 5 000,00 zł wydatki : § 4400, zwiększając jednocześnie wydatki w § 4430 tj. o kwotę 5 000,00 zł.
- decyzją budżetową Wojewody Lubelskiego nr 25 z dnia 30 kwietnia 2009 r. na podstawie pisma FB.I.3011/5-25/09 zmniejszono o kwotę 21 298,00 zł wydatki : § 4210, zwiększając jednocześnie wydatki w § 4480 o kwotę 20 000,00 zł i § 4580 o kwotę 1 298,00 zł.
- decyzją budżetową Wojewody Lubelskiego Nr 40 z dnia 10 czerwca 2009 r. na podstawie pisma FB.I.3011/5-40/09 zmniejszono o kwotę 16 300,00 zł wydatki : § 4040 o kwotę 6 000,00 zł z planu określonego dla członków korpusu służby cywilnej i § 4210 o kwotę 10 300,00 zł, zwiększając jednocześnie wydatki w § 4010 o kwotę 6 000,00 zł i § 4260 o kwotę 10 000,00 zł oraz § 4510 o kwotę 300,00 zł.
- decyzją budżetową Wojewody Lubelskiego Nr 46 z dnia 24 czerwca 2009 r. na podstawie pisma FB.I.3011/5-46/09 zmniejszono o kwotę 1 500,00 zł wydatki z: § 4400 o kwotę 1 500,00 zł, zwiększając jednocześnie wydatki w § 4420 o kwotę 1 500,00 zł.

Zmiany do planu wydatków wprowadzono zgodnie z ww decyzjami Wojewody Lubelskiego i w każdym przypadku plan po zmianach był zatwierdzony przez Dyrektora WITD w Lublinie, co było zgodne z wymaganiami określonymi w § 10 ust 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 r. (Dz.U. z 2006 r. Nr 116, poz. 783).

Wielkości Planu po zmianach wg wyżej wymienionych decyzji w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej oraz wielkość i strukturę wydatków wykonanych na

dzień 30 czerwca 2009 r., przedstawiono w poniższym zestawieniu.

Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na dzień 30-06-2009	Zaawansow. wykon. planu %	Struktura wykonania w %
I.	<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	<b>60 000</b>	<b>14 117,52</b>	<b>23,53%</b>	<b>0,69%</b>
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	60 000	14 117,52	23,53%	0,69%
II.	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>4 050 000</b>	<b>2 008 818,45</b>	<b>49,60%</b>	<b>97,75%</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	264 000	121 214,98	45,91%	5,90%
4020	Wynagrodzenia osobowe członków korp. st. cywilnej	2 124 000	1 023 234,60	48,17%	49,79%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	173 862	133 228,37	76,63%	6,48%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	386 000	188 855,32	48,93%	9,19%
4120	Składki na Fundusz Pracy	62 000	30 419,97	49,06%	1,48%
4140	Wpłaty na PFRON	26 000	18 732,00	72,05%	0,91%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000	1 915,00	19,15%	0,09%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	301 402	115 864,10	38,44%	5,64%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 000	128,00	6,40%	1,00%
4260	Zakup energii	30 000	16 102,63	53,68%	0,78%
4270	Zakup usług remontowych	25 000	8 739,00	34,96%	0,43%
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000	1 678,00	55,93%	0,08%
4300	Zakup usług pozostałych	171 000	115 245,18	67,39%	5,61%
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internetu	6 000	2 994,65	49,91%	0,15%
4360	Oplaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	28 000	11 181,26	39,93%	0,54%
4370	Oplaty z tyt. zakupu usług telekomunikac. telefonii stacjonarnej	9 000	2 878,51	31,98%	0,14%
4390	Zakup usług obejmuj. wykon. ekspertyz, analiz i opinii	1 000	0,00	0,00%	0,00%
4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	183 500	73 341,30	39,97%	3,57%
4410	Podróże służbowe krajowe	12 000	2 184,40	18,20%	0,11%
4420	Podróże służbowe zagraniczne krajowe	1 500	524,04	34,94%	0,03%
4430	Różne opłaty i składki	55 000	50 893,00	92,53%	2,48%
4440	Odpisy na ZFŚS	55 000	44 751,59	81,37%	2,18%
4480	Podatek od nieruchomości	20 000	7 178,44	35,89%	0,35%
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	300	300,00	100,00%	0,01%
4550	Szkolenia członków korp. st. cywilnej	20 000	6 765,00	33,83%	0,33%
4580	Pozostałe odsetki	1 436	1 435,42	99,96%	0,07%
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	3 000	693,70	23,12%	0,03%
4700	Szkolenia pracowników niebęd. członk. korpusu s.c.	3 000	695,00	23,17%	0,03%
4740	Zakup materiałów papier. do sprzętu drukarskiego i urzędz. kserogr.	7 000	1 598,74	22,84%	0,08%
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	66 000	26 046,25	39,46%	1,27%
III.	<b>Wydatki inwestycyjne:</b>	<b>200 000</b>	<b>32 046,66</b>	<b>16,02%</b>	<b>1,56%</b>
6050	wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000	0	0,00%	0,00%
6060	wydatki inwestyc. na zakupy jednost. budżet.	100 000	32 046,66	32,05%	1,56%
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>4 310 000</b>	<b>2 054 982,63</b>	<b>47,68</b>	<b>100,00%</b>



Dane o wykonaniu wydatków, wykazane w sprawozdaniu Rb- 28 sporządzonym na dzień 30 czerwca 2009 roku, są zgodne z ewidencją księgową analityki konta 130.

Kserokopię sprawozdania Rb-28 miesięcznego z wykonania planu wydatków za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2009 roku załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 483)**

Wydatki określone planem finansowym WITD w Lublinie za okres I półrocza 2009 r. zrealizowano w kwocie 2 054 982,63 zł, co stanowi 47,68% wydatków planowanych na 2009 r.

W strukturze wydatków WITD w Lublinie największy udział miały wydatki na wynagrodzenia wraz pochodnymi, które poniesiono w kwocie 1 517 600,24 zł, co stanowi 73,85% wydatków ogółem.

Szczegółową kontrolą objęto wydatki w kwocie: 1 616 167,76 zł, co stanowi 37,50 % planu wydatków na 2009 rok oraz 78,65 % kwoty poniesionych wydatków w okresie styczeń – czerwiec 2009 r., w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:

§ 4010 w kwocie: 121 214,98 zł,  
§ 4020 w kwocie: 1 023 234,60 zł,  
§ 4040 w kwocie: 133 228,37 zł,  
§ 4110 w kwocie: 188 855,32 zł,  
§ 4120 w kwocie: 30 419,97 zł,  
§ 4170 w kwocie: 1 915,00 zł,  
§ 4210 w kwocie: 115 864,10 zł,  
§ 4580 w kwocie: 1 435,42 zł,

W toku kontroli ustalono:

### **Wynagrodzenia osobowe pracowników WITD w Lublinie**

W okresie objętym kontrolą w WITD w Lublinie poniesiono wydatki na wynagrodzenia osobowe w granicach kwot określonych w planie finansowym wydatków na 2009 r. w paragrafach:

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników, wypłacono wynagrodzenia pracowników nieobjętych mnożnikowym systemem wynagrodzeń, w kwocie: 121 214,98 zł, co stanowiło 2,81 % planu rocznego ogółem i 45,91 % wydatków w stosunku do planu dla tego paragrafu oraz 5,90% łącznych wydatków za okres I półrocza.

§ 4020 – wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej, wypłacono wynagrodzenia w kwocie: 1 023 234,60 zł, co stanowiło 23,74 % planu rocznego ogółem, i 48,17 % wydatków w stosunku do planu dla tego paragrafu oraz 49,79% łącznych

wydatków za okres I półrocza.

Wydruki z systemu FKVI: „Wykaz zapisów na Kartach za miesiąc od styczeń - czerwiec 2009 kont: 1300-01-402 i 1300-01-401” załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 484 - 485 )**

**§ 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników** (niebędących członkami korpusu służby cywilnej).

W okresie pierwszego półrocza 2009 r. dla pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej zatrudnionych w urzędach administracji rządowej w § 4010 wypłacono wynagrodzenia ogółem w kwocie: 121 214,98 zł, co stanowi 2,81% rocznego planu wydatków oraz 45,91% wykonania planu wydatków w tym paragrafie i 5,9% łącznej kwoty wykonanych wydatków.

W kontrolowanym okresie w tej grupie pracowników przeciętne zatrudnienie wynosiło 5 etatów.

Stwierdzono, że za okres I półrocza 2009 r. listy płac tej grupy pracowników w zakresie objętym kontrolą, sporządzano zgodnie z dokumentami znajdującymi się w aktach osobowych pracowników, a wynagrodzenia wypłacano:

- 1) Lubelskiemu Wojewódzkiemu Inspektorowi Transportu Drogowego – 1 etat
- 2) Zastępcy Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego - 1 etat
- 3) pracownikom zatrudnionym na stanowiskach pomocniczych, obsługi i robotniczych na podstawie umów o pracę :

- sekretarka - 1 etat ( zmiana na stanowisku od dnia 03-03-2009 r.)
- starszy administrator - 2 etaty (1 osoba zatrudniona wg umowy na czas określony od 01-04-2009 r. do 31-12-2009 r. i 1osoba na vacat po zatrudnionym do 31-01-2009 r. operatorze maszyn cyfrowych)
- kasjerka - 1 etat (zatrudniona do 31-03-2009 r.)
- robotnik transportowy - 1 etat (pobierał świadczenie rehabilitacyjne od 03-11-2008 r. do dnia 01-05-2009 r., umowę o pracę rozwiązano na mocy porozumienia stron z dniem 04-05-2009 r., co opisano w dalszej części protokołu dot. ekwiwalent za urlop).

Dla potrzeb kontroli sporządzono wykaz obejmujący zatrudnionych pracowników w okresie styczeń – czerwiec 2009 r. wg stanowisk pracy z uwzględnieniem wykształcenia, kategorii zaszeregowania, wymiaru etatu, stażu pracy, wysokości wynagrodzenia zasadniczego, dodatku funkcyjnego, dodatku stażowego i dodatku specjalnego na dzień 1 stycznia 2009 r. z uwzględnieniem zmian w składnikach wynagrodzenia dla ustalenia poziomu wynagrodzeń na dzień 30 czerwca 2009 r.

Wykaz wynagrodzeń pracowników WITD w Lublinie niebędących członkami korpusu służby cywilnej za okres styczeń – czerwiec 2009 roku załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 486 – 487)**

ad 1). Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego Pan Cezary Jurkowski otrzymywał wynagrodzenie w kwotach zgodnych z przyznanymi przez Wojewodę

Lubelskiego, na podstawie pisma nr GW. II. 1121/16/08 z dnia 10-03-2008 roku w wysokości: wynagrodzenie zasadnicze wg XXI kat., dodatek funkcyjny wg 10 stawki, dodatek specjalny przyznany pismem GW.II.1121/45/08 z dnia 27-06-2008 r. od dnia 1 maja 2008 r. na czas nieokreślony, na podstawie zapisu §6 rozporządzenia Rady Ministrów dnia 6 marca 2007 r., w sprawie zasad wynagradzania pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej zatrudnionych w urzędach administracji rządowej i pracowników innych jednostek (Dz.U. Nr 45, poz. 290 z późn. zm.), Zmiana wynagrodzenia nastąpiła zgodnie z pismem GW.VII.1121/16/09 z dnia 12 marca 2009 r., wydanego na podstawie ww rozporządzenia, wg którego wysokość płacy zasadniczej określono wg XXI kat zaszeregowania z dniem 1 stycznia 2009 r. Dodatek za wysługę lat przyznano z dniem 10 marca 2008 r. w wysokości 20% miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego - pismo GW.II.1125/41-1/08 z dnia 14 sierpnia 2008 r., na podstawie § 7 ww rozporządzenia Rady Ministrów.

ad 2) Zastępca LWITD Pan Jan Sokół, powołany przez Wojewodę Lubelskiego od dnia 1 lipca 2008 r. otrzymywał wynagrodzenia wypłacane zgodnie z kwotami przyznanymi na podstawie pisma nr GW.II.1120/36/08 z dnia 27-06-2008 r. w wysokości: wynagrodzenie zasadnicze wg XX kat., dodatek funkcyjny wg 9 stawki oraz dodatek stażowy 20% wynagrodzenia zasadniczego.

Zmiana wynagrodzenia nastąpiła zgodnie z pismem GW.VII.1121/28/09 z dnia 12 marca 2009 r., wydanego na podstawie ww rozporządzenia, wg którego wysokość płacy zasadniczej określono wg XX kat. zaszeregowania z dniem 1 stycznia 2009 r.

Wyrównanie wynagrodzeń dla Inspektora Wojewódzkiego i Zastępcy Inspektora Wojewódzkiego naliczono i wypłacono wg listy płac Nr 16/03/2009 r. dnia 23-03-2009 r. WB 42 p.9.

ad 3) Zatrudnionym w WITD w Lublinie pracownikom niebędących członkami korpusu służby cywilnej na stanowiskach pomocniczych, robotniczych przyznano stawki wynagrodzenia zasadniczego zgodnie z określonymi w ww rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 6 marca 2007 r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.

Kategorię zaszeregowania pracowników zatrudnionych na stanowiskach obsługi i robotniczych ustalono w oparciu tabele stanowisk, zaszeregowania i kwalifikacji, a wynagrodzenia zgodnie z odpowiednią tabelą miesięcznych stawek wynagrodzenia zasadniczego :

- sekretarka – IX kategoria zaszeregowania, na dzień 1 stycznia 2009 r. wynagrodzenie zasadnicze 1 276,00 zł., ze zmianą warunków umowy tj. od 03-03-2009 r. podwyższono wynagrodzenie zasadnicze na kwotę 1350,00 zł,
- kasjerka - IX kategoria zaszeregowania, wynagrodzenie zasadnicze 1.276 zł, zatrudniona na tym stanowisku do 31-03-2009 r.
- starszy administrator – 2 osoby w tym: 1 osoba z X kat. zaszeregowania z wynagrodzeniem zasadniczym w wysokości 1 276,00 zł oraz 1 osoba z XI kat.

zaszeregowania z wynagrodzeniem zasadniczym 1 980,00 zł, zatrudniona na czas określony od 01 kwietnia do 31 grudnia 2009 r.

oraz pracowników zatrudnionych na stanowiskach robotniczych:

- operator maszyn cyfrowych (1 etat) - X kategoria zaszeregowania, wynagrodzenie zasadnicze 1 276 zł, umowę o pracę rozwiązano z dniem 31-01-2009 r. co omówiono w dalszej części protokołu –dot. ekwiwalent z urlop,
- robotnik transportowy (1 etat) - VIII kategoria zaszeregowania, wynagrodzenie zasadnicze 1 170 zł, umowę o pracę rozwiązano za porozumieniem stron, co omówiono w dalszej części protokołu – dot. ekwiwalent z urlop).

### **§ 4020 - Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej-**

W okresie pierwszego półrocza 2009 r. dla członków korpusu służby cywilnej w § 4020 wypłacono wynagrodzenia ogółem w kwocie: 1 023 234,60 zł, co stanowi 23,74 % planu rocznego ogółem i 48,17% wykonania planu wydatków w tym paragrafie oraz 49,79 % wykonanych wydatków.

W kontrolowanym okresie w tej grupie pracowników przeciętne zatrudnienie wynosiło 46 etatów.

Stwierdzono, że za okres I półrocza 2009 r. listy płac tej grupy pracowników, w zakresie objętym kontrolą, sporządzano zgodnie z dokumentami znajdującymi się w aktach osobowych pracowników z uwzględnieniem kwoty bazowej i wskaźnika do kwoty bazowej. Angaże tej grupy pracowników i poziom wynagrodzeń określono na podstawie ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o służbie cywilnej (Dz.U.z 2008 r. Nr 227, poz.1505) oraz rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 stycznia 2007 r. w sprawie określenia stanowisk urzędniczych, wymaganych kwalifikacji zawodowych, stopni służbowych urzędników służby cywilnej, mnożników do ustalania wynagrodzenia oraz szczegółowych zasad ustalania i wypłacania innych świadczeń przysługujących członkom korpusu służby cywilnej. (Dz.U. z 2007 r. Nr 12 poz. 79), w związku z zapisem art. 77 ustawy o transporcie drogowym (Dz.U. z 2007 r. Nr 125, poz.874).

W zakresie objętym kontrolą nieprawidłowości nie stwierdzono.

Dla potrzeb kontroli sporządzono zestawienie pracowników zatrudnionych w okresie styczeń-czerwiec 2009 r. w WITD w Lublinie, wg stanowisk pracy z uwzględnieniem wykształcenia, wymiaru etatu, wskaźnika do kwoty bazowej, wysokości wynagrodzenia zasadniczego, dodatku stażowego, dodatku inspekcyjnego oraz dodatku zadaniowego, na dzień 1 stycznia 2009 r. oraz zmian w składnikach wynagrodzenia, z określeniem poziomu wynagrodzeń na dzień 30 czerwca 2009 roku.

Wykaz wynagrodzeń pracowników WITD w Lublinie, członków korpusu służby cywilnej za okres styczeń – czerwiec 2009 roku wg angaży, załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 488 – 490 )**

Warunki wynagradzania za pracę określono w rozdziale IV –Termin, miejsce i czas wypłaty wynagrodzenia „Regulaminu pracy w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu

Drogowego w Lublinie, wydanego w styczniu 2004 r., który zatwierdził dnia 02-02-2004 r. Inspektor Wojewódzki.

Kserokopię wyciągu z ww „Regulaminu pracy w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego w Lublinie” - styczeń 2004 roku załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 491- 492)**

Wynagrodzenia za pracę wypłacano wg umów o pracę, na podstawie sporządzonych w każdym miesiącu list płac, na wskazane przez pracowników ROR-y, „z dołu” tj. do 28 dnia każdego miesiąca, tj w terminach, zgodnie z zapisem § 13 pkt 2 ww Regulaminu pracy.

Listy płac w okresie objętym kontrolą podpisane są przez osobę sporządzającą z określeniem daty sporządzenia i potwierdzone podpisami osób odpowiedzialnych za sprawdzenie pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez Inspektora Wojewódzkiego.

Listy płac za okres objęty kontrolą przechowywane są w segregatorze, zanumerowane w porządku chronologicznym, wpisane na wykaz z nadanym Nr listy płac i podaniem tytułu wypłaty, tj od nr 1/01/2009 do nr 37/06/2009.

Kserokopię ww wykazu list płac z okresu styczeń- czerwiec 2009 r., załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 493 - 494 )**

Wykaz wynagrodzeń osobowych pracowników WITD w Lublinie wg list płac z określeniem miesięcznego poziomu wynagrodzeń, z wyszczególnieniem składników wynagrodzenia (łącznie z wypłatami jednorazowymi, wyrównaniem płac i nagrodami) za okres styczeń - czerwiec 2009 r., załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli 495 - 496)**

Wykaz wynagrodzeń osobowych pracowników WITD w Lublinie dla § 4010 i §4020 w układzie miesięcznym z wyszczególnieniem składników wynagrodzeń i wypłat jednorazowych, załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 497)**

Struktura wynagrodzeń w WITD w Lublinie  
za okres styczeń – czerwiec 2009 r.

Lp	Składniki wynagrodzenia wg tytułów w § 4010 i § 4020	kwota w zł	%
1.	Płaca zasadnicza	719 376,79	62,86
2.	Dodatek stażowy	79 234,09	6,92
3.	Dodatek inspekcyjny - § 4020	95 600,49	8,35
4.	Dodatek funkcyjny - § 4010	16 032,00	1,40
5.	Dodatek zadaniowy - § 4020	1 200,00	0,10
6.	Dodatek specjalny - § 4010	13 296,00	1,16
7.	Ekwiwalent za urlop	3 790,64	0,33



8.	Nagroda jubileuszowa	8 682,19	0,76
9.	Odprawa rentowa - § 4010	1 404,00	0,12
10.	Nagrody	82 000,00	7,17
10.	Inne składniki wynagrodzenia – (wynagrodzenia za czas: -urlopu - szkolenia, -wyrównania chorobowego	123 833,38	10,82
<b>Razem:</b>		<b>1 144 449,58</b>	<b>100,00</b>

- **Dodatki stażowe** wypłacono pracownikom na kwotę 79 234,09 zł, co stanowi 6,92 % wynagrodzeń ogółem za okres I półrocza. W kontrolowanych przypadkach wysokość dodatków stażowych ustalono w prawidłowej wysokości, a ich zmianę potwierdzono stosownymi dokumentami umieszczonymi w teczce akt osobowych i ujęto do wypłaty na listach płac w przysługujących wysokościach. Na stanowisku ds. kadr prowadzony jest wykaz dodatków stażowych, który jest na bieżąco aktualizowany.
- **Dodatki funkcyjne** wypłacono pracownikom na kwotę 16 032,00 zł, co stanowi 1,40 % wynagrodzeń ogółem, otrzymują 2 osoby w grupie pracowników zatrudnionych poza korpusem służby cywilnej, co omówiono w części dot § 4010.
- **Dodatek specjalny** na kwotę 13 296,00 zł, co stanowi 1,16 % wynagrodzeń ogółem wypłacono 1 osobie w grupie pracowników zatrudnionych poza korpusem służby cywilnej, co omówiono w § 4010.
- **Dodatek inspekcyjny** wypłacono na kwotę 95 600,49 zł, co stanowi 8,35 % wynagrodzeń ogółem, pracownikom zatrudnionym w korpusie służby cywilnej na podstawie Zarządzenia Nr 1/2009 r. Lubelskiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 15 stycznia 2009 r. w sprawie zasad przyznawania miesięcznego dodatku inspekcyjnego w 2009 r. w WITD w Lublinie, które wg zapisu § 10 wchodzi w życie z dniem 16 stycznia i obowiązuje do końca 2009 r. Dodatek inspekcyjny wypłacano w ramach planu budżetu § 4020, co było zgodnie z zapisem § 2 pkt 1. ww zarządzenia.  
Dodatek inspekcyjny przyznano wg zapisu § 2 pkt 2 - „*Miesięczny dodatek inspekcyjny może wynosić do 100 % wynagrodzenia zasadniczego inspektora*”, co jest sprzeczne z zapisem art. 78 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym (tj. Dz.U. z 2007 r. Nr 125, poz. 874), w którym zapisano: *”Inspektorom wykonującym czynności kontrolne przysługuje miesięczny dodatek inspekcyjny do wynagrodzenia w wysokości do 100% wynagrodzenia”*.  
Kserokopię Zarządzenia Nr 1/2009 r. Lubelskiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 15 stycznia 2009 r. w sprawie zasad przyznawania miesięcznego dodatku inspekcyjnego w 2009 r. w WITD w Lublinie, załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 498 - 501)**

Kwoty dodatku dla inspektorów ustalano zgodnie z zapisami § 4 ww. zarządzenia, na który składają się: część stała określona kwotowo od 350 do 450 zł, dla inspektorów, odpowiednio do zajmowanego stanowiska i część motywacyjna, którą

przyznawano po spełnieniu warunków określonych w § 4 pkt 2 na podstawie oceny wyników pracy, zrealizowania kwartalnego planu kontroli i okresu przebywania na urlopie wypoczynkowym.

W zakresie objętym kontrolą zachowano procedury określone w § 6 i § 7 ww. zarządzenia, przy określeniu wysokości części motywacyjnej dodatku inspekcyjnego wg wskaźnika dziennego pracy, ustalonego na podstawie zasad określonych w załącznikach nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia, poza 1 przypadkiem, który opisano poniżej.

Podstawę sporządzenia list wypłat dodatku inspekcyjnego stanowiły wnioski opracowane przez Wydział Inspekcji do 15 dnia każdego miesiąca i zatwierdzone przez Inspektora Wojewódzkiego.

Dodatek inspekcyjny w okresie I półrocza 2009 r. wypłacano 35 inspektorom w terminie wypłaty wynagrodzeń, przy czym za okres I kwartału dodatek w części motywacyjnej przyznano na podstawie zapisu § 9 ww. zarządzenia w równej części uprawnionym inspektorom na podstawie wniosku – pismo WITD.WI.440/1412/09 z dnia 17 kwietnia 2009 r., który podpisał starszy administrator i zatwierdził Inspektor Wojewódzki, co nie było zgodne z zapisem § 7 ww. zarządzenia Nr 1/2009, z uwagi na nie dotrzymanie terminu sporządzenia i przekazania wniosku tj. do 15 dnia każdego m-ca do Inspektora Wojewódzkiego. Ponadto nie zachowano wymaganej procedury tj. bez pośrednictwa Naczelnika Wydziału Inspekcji, co potwierdza brak podpisu na wniosku.

Kserokopię wniosku z dnia 17 kwietnia 2009 r. – pismo WITD.WI.440/1412/09 załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli – 502 – 504 )**

- **Dodatek zadaniowy** - wypłacono za maj i czerwiec 2009 r. na kwotę łączną kwotę: 1 200,00 zł, co stanowi 0,10 % wynagrodzeń ogółem, który został przyznany Naczelnikowi Wydziału Inspekcji w kwocie 600,00 zł /m-c, na czas określony od m-ca maja 2009 r. do 31 grudnia 2009 r. za prowadzenie magazynu broni.

W okresie I półrocza 2009 r. wypłacono także jednorazowe płatności:

1. nagrody jubileuszowe
2. odprawy rentowe
3. ekwiwalenty za urlop
4. wyrównania wynagrodzeń
5. nagrody

Wykaz jednorazowych płatności wypłaconych pracownikom WITD w Lublinie w okresie styczeń – czerwiec 2009 roku oraz zestawienie wypłat z tego tytułu w układzie miesięcznym załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 505 )**

**ad 1. nagrody jubileuszowe** wypłacono 3 pracownikom na łączną kwotę 8 682,19 zł, co stanowi 0,76 % wynagrodzeń ogółem.

Nagrody jubileuszowe wypłacono wg list płac, które sporządzono na podstawie indywidualnych pism adresowanych do pracowników i znajdujących się w aktach osobowych pracowników:

- lista płac Nr 5/02/06 sporządzona wg pisma z dnia 05 lutego 2009 r., wypłata WB 18 dnia 05-02-2009 r.

- lista płac Nr 8/02/09 sporządzona wg pisma z dnia 19 lutego 2009 r., zaś nagrodę jubileuszową wypłacono dnia 18-02-2009 r. WB 24, w tym przypadku o 1 dzień przed datą nabycia prawa do nagrody jubileuszowej i pisma potwierdzającego to prawo, tj. dnia 19 lutego 2009 r., zgodnie z zapisem art. 91 ww ustawy o służbie cywilnej.

- lista płac Nr 15/03/09 sporządzona wg pisma z dnia 20 marca 2009 r., natomiast nagrodę jubileuszową wypłacono dnia 25-03-2009 r. WB 43. W tym przypadku pracownik nabył prawo do nagrody 20 marca na podstawie ww rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów sprawie zasad wynagradzania pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (Dz.U. z 2007 r. Nr 45, poz.290 z późn.zm). Zatem wypłata nastąpiła z 2 dniowym opóźnieniem.

Terminy wypłat potwierdzają ujęte w ewidencji - karty wydatków na podstawie wyciągów bankowych do rachunku bankowego –subkonto wydatków 1300-01-4010 i 4020, które załączono do akt kontroli.

Takie postępowanie jest niezgodne z zapisem § 8 ust 5 ww rozporządzeń: „wypłata nagrody jubileuszowej następuje niezwłocznie po nabyciu przez pracownika prawa do tej nagrody”.

Kserokopię pisma z dnia 19 lutego skierowanego do Pana A.N. w sprawie nagrody jubileuszowej, załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 506 )**

Kserokopię pisma z dnia 20 marca skierowanego do Pana A.K. w sprawie nagrody jubileuszowej, załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 507 )**

Za powyższe odpowiedzialna jest Pani Aneta Milczuk – specjalista ds. kadr, której powierzono również obowiązki naliczania płac wg zakresu czynności i ostatnio wg Zarządzenia Nr 14/2009 z dnia 25-06-2009 r. na czas oznaczony od 25 czerwca do 30 lipca 2010 r. obowiązku sporządzania list płac oraz obliczania i odprowadzanie pochodnych od wynagrodzeń wynikających z zakresu działania Wydziału Finansowo-Księgowego WITD w Lublinie.

Zaś z tytułu nadzoru odpowiedzialna jest Pani Mirosława Wiater – Główny Księgowy.

Kserokopię Zarządzenia Nr 14/2009 z dnia 25-06-2009 r. w sprawie powierzenia samodzielnemu stanowisku ds. kadr w WITD w Lublinie na czas oznaczony od 25 czerwca do 30 lipca 2010 r. obowiązku sporządzania list płac oraz obliczania i odprowadzanie pochodnych od wynagrodzeń wynikających z zakresu działania Wydziału Finansowo-Księgowego WITD w Lublinie załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 86 )**

Wyjaśnienie w powyższej sprawie złożyły Pani Aneta Milczuk – specjalista ds. kadr i Pani Mirosława Wiater -Główny Księgowy WITD w Lublinie uzasadniając:

*W dniach 9-20.02.2009 r. Pani Mirosława Wiater -Główna Księgowa przebywała na urlopie wypoczynkowym. Z uwagi na zaplanowaną na dzień 19.02.2009 r. delegację służbową Nr 18/2009 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w dniu 18.02.2009 r, Główna Księgowa stawiała się do siedziby Wojewódzkiego Inspektoratu celem sprawdzenia Listy Nr 8/02/2009 pod względem rachunkowym, uzyskania zatwierdzenia w/w listy przez Inspektora Wojewódzkiego oraz dokonania wypłaty należnej pracownikowi.*

*Wobec natłoku pracy Lista Nr 15/03/2009 została sporządzona w dniu 23.03.2009 r. , a przelew należności na konto pracownika nastąpił w dniu 25.03.2009 r. ”*

Wyjaśnienie powyższe dotyczące terminów wypłat nagród jubileuszowych załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 508 )**

**ad. 2. odprawę rentową** wypłacono pracownikowi na łączną kwotę 1 404,00 zł zł, co stanowi 0,12 % wynagrodzeń ogółem, wg listy płac Nr 25/05/2009 WB 63 z dnia 05-05-2009 r. Inspektor Wojewódzki wyraził zgodę na rozwiązanie umowy o pracę z dniem 04-05-2009 r. na mocy porozumienia stron, na wniesione przez pracownika podanie o wyrażenie takiej zgody, w związku z przyznaną przez ZUS O/Biłgoraj rentą okresową, co omówiono w dalszej części protokołu dot. ekwiwalentów za urlop.

Fakt wypłaty odprawy rentowej odnotowano w Świadectwie pracy w pkt 10, które znajduje się w aktach osobowych pracownika.

**ad.3. ekwiwalenty za urlop** wypłacono 4 pracownikom, łącznie za 53 dni niewykorzystanego urlopu za 2007,2008 i 2009 rok, na łączną kwotę 3 790,64 zł, co stanowi 0,33 % wynagrodzeń ogółem.

Ekwiwalenty za urlop wypłacono wg list płac, które sporządzono na podstawie informacji o liczbie dni niewykorzystanego urlopu i naliczenia ekwiwalentu w tym: - dla dwóch pracowników ekwiwalent za urlop w ilości 4 dni za 2009 rok w związku z rozwiązaniem umowy o pracę za porozumieniem stron ,

- dla 1 pracownika ekwiwalent za 6 dni urlopu za 2009 rok. Wg wyjaśnienia specjalisty ds. kadr, nie było możliwe wykorzystanie 6 dni urlopu, mimo iż bezpośrednio po urlopie macierzyńskim korzystała z urlopu wypoczynkowego, z uwagi na wygaśnięcie umowy o pracę (umowa terminowa).

- dla 1 pracownika ekwiwalent za 43 dni urlopu (6 dni z 2007 r., 26 dni z 2008 r. i 11 dni z 2009 r.). Wg wyjaśnienia specjalisty ds. kadr pracownik przebywał za zwolnieniu lekarskim i świadczeniu rehabilitacyjnym w okresie 6 miesięcy do dnia 1 maja 2009 r., a w związku z przyznaną przez ZUS rentą okresową, z dniem 4 maja 2009 r. rozwiązano z pracownikiem umowę o pracę.

Wyjaśnienie specjalisty ds. kadr z dnia 1 września 2009 r., w sprawie wypłaconych w 2009 r. ekwiwalentów za niewykorzystany urlop wypoczynkowy załączono do protokołu kontroli. **( akta kontroli str. 509 -510 )**

**ad 4. wyrównanie wynagrodzeń wypłacono:**

wg listy płac 16/03/2009 r. w dniu 23-03-2009 r. WB 42 p.9, na kwotę brutto 440,00 zł, w związku ze zmianą wysokości wynagrodzenia Inspektora Wojewódzkiego i Z-cy Inspektora Wojewódzkiego, co omówiono w części dot. § 4010, wg listy płac 13/03/2009 r. w dniu 19-03-2009 r. WB 45 p.9, na kwotę brutto 4 558,01 zł, wypłacono 11 osobom wyrównania z tytułu wynagrodzeń chorobowych - 80% w kwocie 4 343,88 zł i wyrównania wynagrodzeń chorobowych -70% w kwocie 214,13 zł, na wniesione pracowników podania o wyrównanie oraz na podstawie pisma ZUS O/ w Lublinie z dnia 12-02-2009 r. – pismo: SZz-200000-6000-W-4-05/2009, w związku z wyrokiem Trybunału Konstytucyjnego z dnia 24 czerwca 2008 r. sygn. Akt SK 16/06 (Dz.U. Nr 119, poz. 771), wg listy płac 19/04/2009 r. w dniu 02-04-2009 r. WB 48 p.7, na kwotę brutto 496,76 zł, wypłaconych 2 osobom z tytułu wyrównania wynagrodzeń chorobowych - 80%, na wniesione przez pracowników podania i w związku z ww pismem ZUS O/ w Lublinie.

Kserokopia pisma ZUS O/ w Lublinie z dnia 12-02-2009 r. –znak: SZz-200000-6000-W-4-05/2009, w związku z wyrokiem Trybunału Konstytucyjnego z dnia 24 czerwca 2008 r. sygn. Akt SK 16/06 (Dz.U. Nr 119, poz. 771), załączono do protokołu kontroli

**(akta kontroli 511 -512)**

wg listy płac 21/04/09 z dnia 17-04-2009 WB 55 p.2 wyrównanie wynagrodzeń w kwocie 490,25 zł, wypłacono Inspektorowi Wojewódzkiemu w związku z dokonanym rozliczeniem, do którego zobowiązał ZUS Oddział w Lublinie w przesłanym do WITD w Lublinie - Zawiadomieniu o przekroczeniu rocznej podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe Pana Cezarego Jurkowskiego, pismo znak: DU/P/200000/450 /72/ 2009/7122708910 z dnia 31 marca 2009 r.

Kserokopię ww zawiadomienia o przekroczeniu rocznej podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - pismo znak: DU/P/200000/450/72/ 2009/7122708910 z dnia 31 marca 2009 r. załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 513-514)**

Nadpłaconą kwotę składek wg ww pisma ZUS, wynikającą z naliczonych w m-cu XI i XII 2008 r. składek emerytalnych i rentowych, obciążających wynagrodzenia ubezpieczonego w wysokości 490,17 zł, zwrócono pracownikowi w kwocie wyższej o 0,07 zł, niż wynika z ww rozliczenia, którą potrącono na liście płac 35/06/2006.

Kserokopię wykazu rozliczenia wynagrodzeń za m-ce: listopad i grudzień 2008 r., załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 515)**

**ad 5. nagrody** - wypłacono na łączna kwotę 82 000,00 zł, co stanowi 7,17 % wypłaconych wynagrodzeń ogółem w okresie I półrocza 2009 r.

Wypłaty nagród, dokonano w ramach zaplanowanych na ten cel środków i na podstawie zapisów § 3 obowiązujących uregulowań wewnętrznych:

- „Regulaminu przyznania Nagrody Wojewódzkiego Inspektora dla członków korpusu służby cywilnej zatrudnionych w WITD w Lublinie”, który stanowi załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 21/2007 r. Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 14 grudnia 2007 r. w sprawie regulaminu przyznania Nagrody Wojewódzkiego



Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie dla członków korpusu służby cywilnej zatrudnionych w WITD w Lublinie, który obowiązuje od dnia podpisania zarządzenia,  
- „Regulaminu Nagradzania Pracowników niebędących członkami służby cywilnej zatrudnionych w WITD w Lublinie”, który stanowi załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 22/2007 Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 14 grudnia 2007 r. w sprawie regulaminu przyznania Nagrody Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie dla pracowników niebędących członkami służby cywilnej zatrudnionych w WITD w Lublinie, który obowiązuje od dnia podpisania zarządzenia.

Kserokopie ww zarządzeń Nr 21/2007 i 22/2007 i powyższych regulaminów, załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 516 - 521 )**

Fundusz nagród utworzono w wysokości 3% planowanych wynagrodzeń osobowych dla pracowników, zgodnie z zapisami art.63 ust 2 ww ustawy o służbie cywilnej i § 9 ust. 1 ww rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 6 marca 2007 r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej...”.

Fundusz nagród, wg ww zarządzeń, pozostaje w dyspozycji Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego. Listy nagród sporządzono na podstawie wniosków o przyznanie nagrody, przedłożonych przez bezpośrednich przełożonych, co było zgodne z zapisem § 3 ww regulaminu przyznania nagród, poza 1 przypadkiem, który opisano poniżej.

Nagrody wypłacono w 2 terminach wg list płac,:

- lista Nr 24/04/2009 z dnia 29-04-2009 r. WB 59 p.7.- nagrodę wypłacono Naczelnikowi Wydziału Inspekcji w kwocie 1 000,00 zł. wg „Listy nagród uznaniowych” przyznanej i zatwierdzonej przez Inspektora Wojewódzkiego.

- lista Nr 32/06/2009 z dnia 23-06-2009 WB 88 p.3 – nagrody wypłacone 2 pracownikom spoza korpusu służby cywilnej w wysokości po 1 500,00 zł, wg wniosków bezpośrednich przełożonych i sporządzonej na tej podstawie „Listy nagród” zatwierdzonej przez Inspektora Wojewódzkiego,

- lista Nr 36/06/2009 z dnia 23-06-2009 WB 88 p.2 – nagrody wypłacone 32 pracownikom w wysokości od 1 500,00 do 5 000,00 zł. wg wniosków bezpośrednich przełożonych: Naczelnik Wydziału Inspekcji złożył wniosek do nagrodę dla 23 pracowników, Naczelnik WA-T – złożyła wnioski do nagrodę dla 2 pracowników, Główny Księgowy złożyła wniosek o nagrodę dla 1 osoby, Radca Prawny złożyła wnioski o nagrodę dla 2 osób.

Wojewódzki Inspektor przyznał 5 nagród dla samodzielnych stanowisk, zgodnie z zapisem § 3 ww Regulaminu nagród oraz nagrodę w wysokości 1 500 zł jednemu pracownikowi WA-T (A.M), bez przedłożonego wniosku o nagrodę od bezpośredniego przełożonego, co jest niezgodne z zapisem § 3 ww Regulaminu nagród, wg którego *„nagrody przyznaje uznaniowo Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego dla Naczelników poszczególnych Wydziałów oraz osób piastujących samodzielne stanowiska. Dla pozostałych członków korpusu służby cywilnej zatrudnionych w WITD w Lublinie, nagrody przyznaje Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego po przedłożeniu*

wniosku o przyznanie nagrody przez bezpośredniego przełożonego”. Lista nagród jest zatwierdzona Przez Inspektora Wojewódzkiego.

Kserokopie: Listy nagród Nr 24/04/2009, 32/06/2009 i 33/06/2009, załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 522 - 524 )**

Za powyższe odpowiedzialny jest Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie, zgodnie wyżej cytowanym zapisem Regulaminu stanowiącego Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 21/07.

W toku kontroli odnotowano różnice w poziomie wynagrodzeń na stanowiskach kierowniczych. Przyjmując średni miesięczny poziom wynagrodzeń za okres styczeń – czerwiec 2009 r., pracowników Wydziału Inspekcji za 100 pkt., to kadra kierownicza otrzymuje wynagrodzenia na poziomie:

**A)** poziom miesięcznych wynagrodzeń, bez wypłaconych nagród, które Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego przyznał w m-cu: kwietniu i czerwcu 2009 r.:

- 1) Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego - 217,30 pkt
- 2) Z-ca Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego - 117,62 pkt
- 3) Naczelnicy Wydziałów i Kierownicy Oddziałów Biała Podl. i Zamość od 107,05 do 125,85 pkt
- 4) samodzielne stanowiska: - Główny Księgowy -147,13 pkt  
- Specjalista ds. kadr - 87,14 pkt

**B)** poziom średnich miesięcznych wynagrodzeń, łącznie z wypłaconymi nagrodami LWITD przyznanymi w m-cu: kwietniu i czerwcu 2009 r.:

- 1) Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego - 197,50 pkt
- 2) Z-ca Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego - 106,90 pkt
- 3) Naczelnicy Wydziałów i Kierownicy Oddziałów Biała Podl. i Zamość, od 104,13 do 131,83 pkt
- 4) samodzielne stanowiska: - Główny Księgowy - 152,71pkt  
- Specjalista ds. kadr - 90,59 pkt

Analizę poziomu miesięcznych wynagrodzeń zatrudnionych w WITD w Lublinie wg stanowisk i statusu zatrudnienia na dzień 30 czerwca 2009 r., ujęto w poniższej tabeli.



W ewidencji księgowej wydatki i koszty z tytułu wynagrodzeń w § 4010 i § 4020 na dzień 30-06-2009 r., ujęto w zgodnej wysokości, zaś w miesiącu maju do kosztów płac § 4020 zarachowano kwotę wyższą o 1 917,34 zł, co wynikało z ujęcia wypłaconego łącznie z wynagrodzeniem, równoważnika za nie wydane elementy umundurowania inspektorów – lista płac 28/05/2009 r z dnia 27 maja 2009 r. – konto 400-01-4020-01 Główny księgowy przedłożyła dowód wewnętrzny PK Nr 73/09 z dnia 30-06-2009 r., który stanowił podstawę przeksięgowania kwoty 1 917,34 zł do właściwego § 3020, zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową i w ramach kwoty przewidzianej w planie budżetu 2009 r.

Główna Księgowa wyjaśniła w tej sprawie:

*„Przygotowując materiały do sporządzenia kwartalnego sprawozdania w wynagrodzeń Rb 70 stwierdzono, iż w kwocie brutto za m-c maj zawarty jest również równoważnik za nie wydane elementy umundurowania inspektorów w kwocie 1 917,34 zł. ...Poleceniem księgowania Nr 73/09 w dniu 30.0.6.2009 r. dokonano przeksięgowania kwoty równoważnika z § 4020 konta 130 i 400 na § 3020 konta wydatków i kosztów. Ujęcie równoważnika było zwykłym przeoczeniem, ponadto jednostka miała zabezpieczone środki na ten cel w planie wydatków w § 3020.*

Wyjaśnienie Głównego Księgowego z dnia 07 października 2009 r. załączono do protokołu kontroli.

#### **(akta kontroli str. 525)**

Wydatki poniesione, z tytułu podatku od wynagrodzeń wypłaconych I półroczu 2009 r., w kwocie 19 915,00 zł, są zgodne z kwotami naliczonymi na listach płac i przekazane do Urzędu Skarbowego z zachowaniem obowiązujących terminów, wynikających z zapisów ustawy z dnia 26 lipca 1991 r o podatku dochodowym od osób fizycznych (j.t. Dz.U. z 2000 r. Nr 14, poz.176 z późn. zm).

Szczegółowe informacje ujęto w opracowanej tabeli tj ww „Wykaz wynagrodzeń osobowych WITD - wg list płac za okres styczeń – czerwiec 2009 r.”, który jw. załączono do protokołu kontroli.

## **2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne -§ 4040**

Kwota planu wydatków po zmianach w paragrafie 4040 „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” wynosi 173 862,00 zł, co stanowi 4,03 % łącznej kwoty planu wydatków. W I półroczu 2009 roku na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wydatkowano kwotę 133 228,37 zł, co stanowi 76,63 % planu po zmianach w tym paragrafie i 6,48 % łącznej kwoty wydatków, z czego 119 815,88 zł wypłacono pracownikom zatrudnionym w korpusie służby cywilnej, a kwotę 13 412,49 zł wypłacono pracownikom spoza korpusu służby cywilnej, w dniu 20-02-2009 r. WB Nr 26 p.2 i 3.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne wypłacono z zachowaniem terminu przewidzianego w art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz.U. Nr 160, poz. 1080 z późn.zm.)

Naliczony podatek od kwoty dodatkowego wynagrodzenia rocznego, przekazano do Urzędu Skarbowego w kwocie 11.784,00 zł, zgodnie z kwotami naliczonymi na listach płac i przekazano z zachowaniem obowiązującego terminu, wynikającego z zapisów ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (tj. Dz.U. z 2000 r. Nr 14, poz.176 z późn. zm).

### **3. Wynagrodzenia bezosobowe - § 4170**

Plan wydatków w paragrafie 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe” wynosi 10 000,00 zł, co stanowi 0,23 % łącznej kwoty planowanych wydatków. W I półroczu 2009 r. wydatki z tego tytułu poniesiono w kwocie 1.915,00 zł, co stanowi 19,15 % planu wydatków tego paragrafu i 0,09 % wydatków poniesionych w okresie I półrocza 2009 r.

Wydatki poniesiono w związku z zawartymi umowami zlecenia:

- 1) umowa Nr 1/2009 zawarta w dniu 28-01-2009 r. z M.D. na kwotę brutto 1 415,00 zł, na wykonanie w okresie 29-30 stycznia 2009 r. tłumaczenia podczas konferencji polsko-ukraińskiej. Rachunek za wykonanie pracy z dnia 02-02-2009 r., wpłynął z datą wystawienia, zatwierdzono pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym przez odpowiedzialne osoby, wypłacony dnia 06-02-2008 r. WB 19.
- 2) umowa Nr 2/2009 zawarta w dniu 25-03-2009 r. z K.D. na kwotę brutto 500,00 zł na wykonanie w dniu 26 marca 2009 r. prac: - mycie i sprzątanie garaży ul. Bursaki 17. Rachunek z wykonanie pracy z dnia 27-03-2009 r., wpłynął z datą wystawienia, zatwierdzono pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym przez odpowiedzialne osoby, wypłacony dnia 30-03-2009 r. WB 46.

Wydatki z tytułu podatku od wynagrodzeń bezosobowych wypłaconych I półroczu 2009 r., są zgodne z kwotami podatku naliczonymi na wystawionych rachunkach i przekazane do Urzędu Skarbowego z zachowaniem obowiązujących terminów, wynikających z zapisów ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (j.t. Dz.U. z 2000 r. Nr 14, poz.176 z późn. zm).

### **4. Składki na ubezpieczenie społeczne - § 4110**

Plan wydatków w paragrafie 4110 „składki na ubezpieczenia społeczne” wynosi 386 000,00 zł, co stanowi 8,96 % łącznej kwoty planowanych wydatków.

W I półroczu na opłacenie składek z tytułu ubezpieczeń społecznych wydatkowano kwotę 188 855,32 zł, co stanowi 48,93 % planu w tym paragrafie i 9,19 % łącznej kwoty wydatków.

Kwoty przekazanych do ZUS składek z tytułu ubezpieczeń społecznych w miesiącach styczeń - czerwiec 2009 r., zarówno obciążające pracowników i pobrane wg list płac oraz naliczone i stanowiące koszt pracodawcy, są zgodne z wielkościami wykazanymi w deklaracjach DRA i operacjami z rachunku 83-...-51 oraz ewidencją wg „Karty Analitycznej za m-c styczeń – czerwiec 2009 konta 1300-01-4110-01 rachunek bieżący – subkonto wydatków –składki emerytalne i rentowe”, na łączną kwotę 343 075,44 zł.



Płatności z tego tytułu wykazano w tabeli „Zestawienie deklaracji ZUS P DRA i terminowości realizacji zobowiązań wobec ZUS WITD w Lublinie za okres styczeń – czerwiec 2009 r.” oraz wydruk z rachunku: 83-...-51, załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 526 - 527)**

W toku kontroli i analizy ewidencji wydatków –karta wydatków 1300-01-4110-01-składki na ubezpieczenia społeczne, stwierdzono ujęcie w ewidencji wydatku, który poniesiono z dnia 17-04-2009 r. WB 55, na kwotę: 358,13 zł - „zwrot nadpłaconych składek ZUS - Cezary Jurkowski”.

Wydruk z systemu FKVI –karta wydatków 1300-01-4110-01-składki na ubezpieczenia społeczne, załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 528)**

Powyższy zwrot nadpłaconych składek ZUS został rozliczony i wypłacony w związku z ww zawiadomieniem ZUS O/Lublin o przekroczeniu rocznej podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - pismo z dnia 31-03-2009 r., które załączono do akt kontroli, co omówiono w pkt – wyrównanie wynagrodzeń.

Pani Aneta Milczuk specjalista ds. kadr, której powierzono obowiązki naliczania płac i dokonywania rozliczeń z ZUS wyjaśniła w tej sprawie: „...*Pan Cezary Jurkowski nie poinformował zakładu pracy o innych źródłach dochodu mających miejsce w 2008 r.*”

Wyjaśnienie w sprawie korekty dokumentów rozliczeniowych ZUS o nr 02.11.2009 oraz nr 04.12.2008. z dnia 1 października 2009 r. – specjalisty ds. kadr, załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 529)**

W związku ze stwierdzonym, jak podano w ww zawiadomieniu ZUS O /Lublin, przekroczeniem kwoty rocznej podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe ubezpieczonego oraz stwierdzoną nadpłatą, kontrolująca skierowała do Pana Cezarego Jurkowskiego - pismo nr FB.II.0932/5-5/09 z dnia 08-10-2009 r. z zapytaniem o podanie przyczyny wystąpienia w 2008 roku przekroczenia rocznej podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe oraz o braku zawiadomienia, w odpowiednim czasie, macierzystego zakładu pracy o możliwym przekroczeniu, które załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 530)**

Pan Cezary Jurkowski przedłożył w tej sprawie wyjaśnienie z dnia 09 października 2009 r.,: „ *Z chwilą powołania mnie na stanowisko Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie oraz otrzymanym wynagrodzeniem nie przypuszczałem, że do końca 2008 roku moje łączne wynagrodzenie przekroczy roczną podstawę wymiaru składek. W miesiącu listopadzie zostałem poinformowany przez osobę sporządzającą wynagrodzenia w macierzystym zakładzie pracy o fakcie przekroczenia rocznej podstawy składek. Wówczas zwróciłem się do poprzedniego zakładu pracy o wydanie druków RMUA, jednakże do końca 2008 roku nie uzyskałem stosownych dokumentów, które*

*zawierały by kwotę stanowiącą podstawę naliczenia składek emerytalnych i rentowych. Jedynym dokumentem potwierdzającym moje dochody był PIT 11”.*

WW wyjaśnienie z dnia 09 października 2009 załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 531)**

WITD w Lublinie realizując zobowiązanie, wg ww zawiadomienia ZUS O/Lublin, sporządził deklaracje korygujące, dotrzymując 7 dniowy termin:

ZUS P DRA 02.11.2008 r. - data wypełnienia 09-04-2009 r. oraz

ZUS P DRA 04.12.2008 - data wypełnienia 09-04-2009 r.,

Kserokopie deklaracji ZUS P DRA 02.11.2008 i ZUS P DRA 04.12.2008, załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 532 i 533)**

Kwoty składek emerytalnych i rentowych z uwzględnieniem ww korekt, ujęto w „Zestawieniu deklaracji ZUS P DRA i terminowości realizacji zobowiązań wobec ZUS...” które załączono j.w. do akt kontroli

Dokonane korekty deklaracji dotyczyły zmniejszenia naliczonych składek o kwoty:

- składek emerytalnych i rentowych o łączną nadpłatę w wysokości 1 110,94 zł, w tym za za m-c XI - 997,87 zł, m-c XII -113,07 zł,

- składek zdrowotnych o łączną nadpłatę w wysokości 44,12 zł, w tym: za m-c XI -39,63 zł, m-c XII -4,49 zł.

Zgodnie z rozliczeniem nadpłaty ww składek, określonej wg ww zawiadomienia ZUS O/Lublin, z łącznej kwoty 1.110,94 zł, przysługiwał zwrot dla Pana Cezarego Jurkowskiego w wysokości 490,17 zł, co omówiono w części dotyczącej wynagrodzeń poz. – wyrównania wynagrodzeń.

Zaś zwrot nadpłaconej kwoty składek, sfinansowanych przez płatnika składek - WITD w Lublinie, którą wydatkowano w ramach budżetu 2008 roku i która obciążyla koszty jednostki 2008 roku, przekazano na rachunek dochodów budżetu państwa WITD w Lublinie, według polecenia przelewu z dnia 30-04-2009 r. w kwocie 620,77 zł.

W ewidencji księgowej Karta Analityczna za m-c styczeń – czerwiec 2009 r.- rachunek bieżący – subkonto wydatków WB 61 z dnia 30-04-2009 r. zaewidencjonowano różnicę o 0,01 zł, co jak wyżej wyjaśniła Główna Księgowa, za przyczyną zaokrągleń przy naliczaniu składek przez stosowane programy: płacowy i „Płatnik”

Wydruk komputerowy polecenia przelewu z dnia 30-04-2009 r. na kwotę 620,77 zł, załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 534)**

Przekazanie na dochody budżetu państwa, wyżej omówionej kwoty nadpłaty sfinansowanej przez płatnika składek, było zgodne z zapisem § 19 pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2006 r. w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu

postępowania przy przekształceniu w inną formę organizacyjno-prawną (Dz.U. z 2006 r. Nr 116, poz.783)

Wyjaśnienie z dnia 09-10-2009 r. w sprawie sposobu rozliczenia składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe oraz ubezpieczenie zdrowotne ubezpieczonego, do którego zobowiązany był WITD w Lublinie, co wynikało z ww zawiadomienia ZUS O/Lublin, przedłożyła Główny Księgowy, w którym szczegółowo przedstawiła procedurę rozliczenia i zwrotu nadpłat ubezpieczonemu i płatnikowi składek, a także dokonanych korekt deklaracji ZUS DRA oraz imiennych raportów ZUS RCA, załączono do protokołu kontroli.

#### **(akta kontroli str. 535 - 537)**

Stwierdzona i udokumentowana przez ZUS O/Lublin wg ww zawiadomienia oraz rozliczona przez WITD w Lublinie w 2009 roku, kwota 1.110,94 zł, z tytułu nadpłaconych w 2008 roku składek emerytalnych i rentowych oraz zdrowotnych, dotyczy wydatków dokonanych przez WITD w Lublinie w listopadzie i grudniu 2008 roku, które poniesiono z naruszeniem zapisu art. 35 ust 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2005 r. Nr 249 poz. 2104 z późn.zm).

Kwota w wysokości 620,67 zł, którą WITD w Lublinie nadpłacił do ZUS, z tytułu składek emerytalnych i rentowych do ZUS, wydatkowano ze środków budżetowych 2008 roku, czym uchybiono zasadom określonym zapisami: - art.35 ust. 2 ww ustawy o finansach publicznych i § 15 ust. 3 ww rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, które zobowiązują jednostki sektora finansów publicznych, do dokonywania wydatków na podstawie i zgodnie z przepisami dotyczącymi poszczególnych rodzajów wydatków, a także art. 35, ust. 3 pkt 1. ww ustawy i § 15 ust. 2 ww rozporządzenia, zgodnie z którymi wydatki publiczne powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z poczynionych nakładów.

Za powyższe odpowiedzialny jest Pan Cezary Jurkowski – Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego, co potwierdził w swoich odpowiedziach na postawione pytania, a także z tytułu obowiązków w zakresie kontroli finansowej, jako kierownik jednostki budżetowej do czego zobowiązują zapisy art. 44 ust.1 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2005r. Nr 249, poz 2104 z późn.zm) .

#### **5. Składki na Fundusz Pracy - § 4120**

Plan wydatków w paragrafie 4120 „składki na Fundusz Pracy” wynosi 62 000,00 zł, co stanowi 1,44 % łącznej kwoty planowanych wydatków.

W I półroczu na opłacenie składek z tytułu Funduszu pracy wydatkowano kwotę 30 419,97 zł, co stanowi 49,06 % planu w tym paragrafie i 1,48 % łącznej kwoty wydatków.

Kwoty przekazanych do ZUS składek z tytułu Funduszu Pracy w miesiącach styczeń - czerwiec 2009 r., są zgodne z operacjami z rachunku 73-...-53 i ewidencją wg „Katy Analitycznej za m-c styczeń – czerwiec 2009 konta 1300-01-4120-01 rachunek bieżący –

subkonto wydatków –składki na FP, na łączną kwotę 30 419,97 zł. oraz wielkościami wykazanymi w deklaracjach ZUS P DRA poza 1 przypadkiem w m-cu lutym 2009 r., gdzie w deklaracji 01.02.2009 przekazanej do ZUS dnia 04-03-2009 r. zadeklarowano kwotę w wysokości 4 112,13 zł, którą skorygowano w trakcie kontroli deklaracją ZUS P DRA 02.02.2009 z datą 16-09-2009 r.

Kserokopie deklaracji ZUS P DRA 01.02.2009 z dnia 27-02-2009 r. i deklaracji ZUS P DRA po korekcie 02.02.2009 z dnia 16-06-2009 r., załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 538 i 539)**

Wyjaśnienie w tej sprawie złożyły Pani Aneta Milczuk - specjalista ds. kadr, której powierzono obowiązki naliczania płac i dokonywania rozliczeń z ZUS oraz Pani Mirosława Wiater - Główny Księgowy, uzasadniając: „... *W wersji roboczej w deklaracji rozliczeniowej DRA w miesiącu lutym prawidłowo wykazano kwotę należnych składek na Fundusz Pracy tj. 7355,35 zł. Jednakże powyższa wersja robocza deklaracji rozliczeniowej DRA nr 01.02.2009 nie została zapisana w systemie Płatnika. W wyniku ponownego naliczenia deklaracji rozliczeniowej DRA nie została poprawiona kwota należnych składek Funduszu Pracy, którą program Płatnik powielił z deklaracji rozliczeniowej DRA za miesiąc styczeń br.*”

Powyższe wyjaśnienie z dnia 28 września 2009 r. załączono do protokołu kontroli

**(akta kontroli str. 540)**

Realizację płatności z tego tytułu wykazano w poniższej tabeli z uwzględnieniem wyżej omówionej korekty deklaracji za m-c luty 2009 r. „Zestawienie deklaracji ZUS P DRA i terminowości realizacji zobowiązań wobec ZUS WITD w Lublinie za okres styczeń – czerwiec 2009 r.” oraz wydruku z rachunku 78-...-52, które załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 541 i 542)**

Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych oraz na Fundusz Pracy odprowadzono do ZUS w kwotach zgodnych z naliczonymi i zadeklarowanymi do ZUS (poza omówionym 1 przypadkiem dot. wypełnienia deklaracji w programie Płatnik) tj. zgodnie z określonymi w art. 47, ust. 1 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (j.t. Dz.U. z 2007 r. Nr 11 poz. 74 z późn. zm.)

## **6. Zakup materiałów i wyposażenia - § 4210**

Kwota planu wydatków po zmianach wynosi 301 402,00 zł, co stanowi 6,99% planowanych wydatków ogółem. Poniesione wydatki do dnia 30-06-2009 r. w kwocie 115 864,10 zł stanowią 38,44 % planu wydatków tego paragrafu i 5,64.% łącznej kwoty wydatków.

W I półroczu w ramach planu budżetu poniesiono wydatki w tym paragrafie na zakupy: paliwa, materiałów biurowych, aktualizację prenumeraty, materiały i części komputerowe, zakup materiałów i wyposażenia, części zamienne oraz pozostałe materiały.

Struktura poniesionych wydatków w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia  
w WITD w Lublinie za okres styczeń - czerwiec 2009 r.:

Lp.	Tytuł wydatku	Kwoty wydatków w § 4210 -wg analiityki	Kwota wydatków w zł	Struktura wydatków w %
1.	Paliwo	<b>§ 4210-01</b>	<b>56 123,96</b>	<b>48,44</b>
2.	Materiały biurowe	§ 4210-02	3 041,53	2,63
3.	Aktualizacja prenumeraty	§ 4210-04	958,20	0,83
4.	Materiały i części komputerowe	§ 4210-05	18 872,78	16,29
5.	Materiały i wyposażenia, części zamienne	§ 4210-06	19 416,12	16,76
6.	Pozostałe materiały	§ 4210-07	17 451,51	15,06
<b>Łącznie wydatki</b>		<b>§ 4210</b>	<b>115 864,10</b>	<b>100 %</b>

Największy udział w łącznej kwocie poniesionych wydatków: 115 864,10 zł w § 4210 w okresie I półrocza, miały wydatki na zakup paliwa w wysokości 56 123,96 zł, co stanowi 48,44% kwoty wydatków zakwalifikowanych do tego paragrafu.

Zakupy paliwa realizowano w ramach umowy nr DZF/66109/2008 zawartej w dniu 15 grudnia 2008 r. w Lublinie pomiędzy Polskim Koncernem Naftowym ORLEN Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku, a WITD z siedzibą w Lublinie. Umowę zawarto w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (j.t. Dz.U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późn.zm.) na czas określony tj. do dnia 31 grudnia 2009 r., co omówiono w pierwszej części protokołu.

Zakupy paliwa w ramach powyższej umowy, dokonywane są w obrocie bezgotówkowym kartą FLOTA, na podstawie ww umowy z PKN ORLEN S.A. Zgodnie z zapisem §1 umowy określono zasady i tryb współpracy między Stronami w zakresie dokonywania transakcji bezgotówkowych przy użyciu kart flotowych oraz określono zasady wydawania i używania przez Flotę kart flotowych, a także zasady rozliczeń za transakcje bezgotówkowe dokonywane przez Flotę przy użyciu kart flotowych, w sieci stacji paliw PKN ORLEN honorujących karty flotowe oraz w §2 określono zasady dokonywania transakcji bezgotówkowych przy użyciu kart flotowych, które określono w treści Ogólnych Warunków Sprzedaży i Używania Kart Flotowych PKN ORLEN S.A. z dnia 01.07.2008 roku.



W toku kontroli przedłożono kontrolującemu potwierdzenie odbioru kart flotowych na zestawieniu –wydruku PKN ORLEN S.A.:

- 10 kart flotowych do Zlecenia Nr 161525: od nr 71016610900072 do nr 71016610900081 z dnia 07-01-2009 r., których odbiór potwierdzono podpisami osób przyjmujących kartę z odnotowanym numerem rejestracyjnym pojazdu i datą odbioru oraz

- 11 kart flotowych z dnia 02-02-2009 r. od nr 71016610900082 do nr 71016610900092, których odbiór potwierdzono podpisami pracowników przyjmujących kartę z odnotowanym numerem rejestracyjnym pojazdu i datą odbioru w 9 pozycjach, natomiast 2 karty flotowe z nr – 088 i 092 są w depozycie Wydziału Administracyjno-Technicznego, przechowywane są w kasie pancernej jako karty rezerwowe i które przedłożono do wglądu kontrolującemu.

Wydział Administracyjno-Techniczny nie prowadzi rejestru otrzymanych i wydanych mikroprocesorowych kart flotowych, które winny stanowić druki ścisłego zarachowania. Wewnętrzne uregulowania WITD w Lublinie zarówno w zakresie gospodarki samochodowej jak i Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów pkt 4 - druki ścisłego zarachowania nie zawierają uregulowań w tym zakresie.

Za powyższe odpowiedzialność ponosi Pani Teresa Zinkiewicz Naczelnik Wydziału Administracyjno-Technicznego, wg zakresu czynności z dnia 01-07-2008 r.

Kserokopia zakresu obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności Pani Teresy Zinkiewicz Naczelnika Wydziału WA-T z dnia 01 lipca 2008 r., załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 62-74)**

Za zakupione paliwo w obrocie bezgotówkowym wg ww kart flotowych, WITD w Lublinie otrzymuje faktury, zgodnie z zapisem § 3 umowy, tj za okresy rozliczeniowe dla transakcji bezgotówkowych, od 1 do 15 dnia m-ca i od 16 dnia miesiąca do ostatniego dnia miesiąca. Datę sprzedaży ustalono na ostatni dzień danego okresu rozliczeniowego.

Otrzymane faktury za zrealizowane zakupy paliwa w okresie 1 stycznia 2009 roku do 30 czerwca 2009 r., wystawiano za ww okresy rozliczeniowe zgodnie z zapisem § 6 umowy.

Na fakturach widnieją daty wpływu, opisane są pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym oraz zatwierdzone do zapłaty, przez osoby upoważnione, co jest zgodne z uregulowaniami wewnętrznymi jednostki tj. „Instrukcją obiegu i kontroli dokumentów księgowych – II. Obieg dowodów księgowych w cz. obieg dowodów zakupu”\_

Faktury ujęto w ewidencji księgowej konto rozrachunków 201-01-4210-01/00012 za okres styczeń – czerwiec 2009 r. – karta analityczna PKN ORLEN – zakup materiałów i wyposażenia na kwotę 56 235,55 zł.

Wydruk z Karty Analitycznej 201-01-421-01/00012 –rozrachunków z odbiorcami i dostaw - ORLEN S.A. – zakup materiałów i wyposażenia, załączono do protokołu kontroli. **(akta kontroli str. 543)**

Płatności zobowiązań z tytułu zakupionego paliwa, które zrealizowano w formie transakcji bezgotówkowych, regulowano w terminie umownym tj. 14 dni od daty wystawienia faktury, co potwierdza ewidencja wg wyciągów bankowych na ww. koncie rozrachunkowym. W umowie zapisano: „datę zapłaty uznaje się datę wpływu należności na rachunek bankowy PKN ORLEN”.

Poniesione wydatki w kwocie 56 123,96 zł – jak podano w powyższej tabeli – są mniejsze od kwoty rozrachunków z PKN ORLEN o kwotę 111,59 zł, na którą składają się:

- kwota 183,00 zł - zwrot wydatków wynikający z potrąceń na liście płac pracowników WA-T (wyrazili zgodę na piśmie), w wyniku błędnego zakupu kart flotowych.

oraz wydatki poniesione za paliwo zakupione wg 2 faktur za które zapłacono gotówką :

- kwota 40,09 zł F-ra VAT nr 3894/1438/09 z dnia 14-02-2009 r. z adnotacją o formie zapłaty gotówką. W opisie faktury uzasadnienie zakupu paliwa ilości 9,73 litrów z potwierdzeniem pracownika z prośbą o zwrot na ROR.

- kwota 31,32 zł f-ra VAT nr 9278/0375/09 z dnia 15-04-2009 r. W opisie faktury pracownik uzasadnił konieczność zakupu paliwa do agregatu ilości 7,51 litrów, a w uzasadnieniu zakupu i zapłaty gotówką zapisano: „inspektor nie pobrał aktualnej karty flotowej”.

Kserokopie faktur: nr 3894/1438/09 z dnia 14-02-2009 r., nr 9278/0375/09 z dnia 15-04-2009 r., załączono do protokołu kontroli.

#### **(akta kontroli str. 544 – 549)**

W toku kontroli, analiza wydatków poniesionych na zakup paliwa za okres I półrocza 2009 r., w kwocie 56 123,96 zł, w stosunku do kosztów z tego tytułu, przypadających na ten okres wykazała, że kwota wydatków jest wyższa o kwotę 1 555,23 zł, na którą składają się:

- zapłacone zobowiązania, zgodnie z B.O. kwota 5 510,80 zł.- F-ra Nr 0460730836, wg stanu zobowiązań, zgodnie z zestawieniem obrotów i sald i Bilansem na dzień 31-12-2008 r., którą zapłacono 16-01-2009 r WB 7, oraz
- ujęte w koszty kwoty zakupionego w 2008 roku, a nie zużytego paliwa wg stanu stwierdzonego w toku inwentaryzacji przeprowadzonej na dzień 31-12-2008 roku przez Komisję Inwentaryzacyjną, które ujęto wg PK 6/09 na kwotę 3 955,57 zł.

Kserokopię PK 6/09 z dnia 30.01.2009 r. na kwotę 3 955,57 zł, załączono do protokołu kontroli.

#### **(akta kontroli str. 550)**

W toku kontroli nie stwierdzono zapłaty odsetek za zwłokę z tytułu zakupionego paliwa za okres objęty kontrolą.

Zakupy paliwa dokonywane są do pojazdów służbowych będących na stanie WITD w Lublinie. Na dzień kontroli, wg ewidencji środków trwałych w księdze inwentarzowej na dzień kontroli, ujęto 23 pojazdy, w tym 8 zakupionych w 2008 r. Stan pojazdów potwierdzono spisem z natury, wg arkusza spisu z natury, który przeprowadzono dnia 09.01.2009 r. - inwentaryzacja stanu paliwa w pojazdach służbowych WITD w Lublinie na dzień 31-12-2008 r.

Kserokopia Arkusza spisu z natury Nr 21/07 z dnia 09-01-2009 r. oraz sprawozdanie Komisji inwentaryzacyjnej załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 551 – 553)**

Dla udokumentowania prawidłowości i celowości poniesionych wydatków, kontrolą objęto dokumentację rozliczenia zużytego paliwa za okres I półrocza 2009 r.

Sposób rozliczenia w zakresie gospodarki paliwowej za okres objęty kontrolą w WITD w Lublinie uregulowano:

- Zarządzeniem Nr 29 /04 Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 13 grudnia 2004 r. i Anekssem Nr 1 z dnia 13-04-2005 r. do niniejszego zarządzenia.
- Zarządzeniem Nr 44/2008 Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 28 października 2008 r. w sprawie zasad korzystania ze służbowych samochodów osobowych WITD w Lublinie,

Kserokopie ww Zarządzeń: Nr 29 /04 z Anekssem Nr 1 oraz Nr 44/2008, załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 554 – 574)**

Samochody służbowe przydzielone zostały w celu realizacji obowiązków służbowych, Wojewódzkiemu Inspektorowi Transportu Drogowego Lublinie, Naczelnikowi Wydziału Inspekcji oraz Kierownikom Oddziałów Terenowych Wydziału Inspekcji zgodnie z zapisem § 3 powyższego zarządzenia Nr 44/2008.

Osoby materialnie odpowiedzialne ustalono poprzez potwierdzenie podpisem imiennym: osoby upoważnionej do odbioru wg protokołu odbioru oraz przekazanie samochodów służbowych i motocykli do dysponowania, zaś przekazanie samochodów pomiędzy pracownikami inspektoratu następowało na podstawie protokołu zdawczo-odbiorczego, zatem prawidłowo ustalano osoby materialnie odpowiedzialne i było to zgodne z zapisami ww uregulowań wewnętrznych.

Rejestr upoważnień do prowadzenia pojazdami, zgodnie z zapisem § 4 ww zarządzenia prowadzono na bieżąco na samodzielnym stanowisku ds. kadr WITD w Lublinie, w kontrolowanych przypadkach, za okres objęty kontrolą, prowadzono bez zastrzeżeń.

Za rozliczenia kart pracy i gospodarkę pojazdami w 2009 roku odpowiedzialne są osoby które udzielały informacji oraz wyjaśnień:

- za okres styczeń – marzec 2009 r. Pan Jan Sokół - Z-ca Inspektora Wojewódzkiego –

wg zakresu obowiązków pkt 9, potwierdzał prawidłowość rozliczeń na miesięcznych kartach pracy,

Kserokopię Zakresu obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności Pana Jana Sokoła - Z-cy Inspektora Wojewódzkiego, załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 575 – 577)**

- za okres od 1 kwietnia 2008 r. Pani Teresa Zinkiewicz - Naczelnik WA-T – zakresy obowiązków z dnia 02 marca 2009 r. i z dnia 15 czerwca 2009 r.

Kserokopię Zakresu obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności Pani Teresy Zinkiewicz - Naczelnik WA-T, załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 62 – 74)**

Korzystanie z samochodów służbowych dokumentowane jest na „Kartach pracy pojazdu samochodowego”, które wystawiane są w każdym miesiącu na każdy pojazd z załącznikiem do karty tzw. karty dziennej. Karty pracy w chwili wydania osobom kierującym pojazdem, mają nadany Nr i stanowią druki ścisłego zarachowania, ewidencjonowane w „Książce dyspozytora” i potwierdzone podpisem osoby odbierającej kartę, co jest zgodne z zapisami „Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych pkt 4 - „Druki ścisłego zarachowania”.

„Książkę dyspozytora” założono dnia 01-10-2002 r., zawiera 177 stron ponumerowanych od nr 1 do nr 177 z opisem: - *”książkę prowadzi:*

- *od 01-07-2008 r. do 31-03-2009 r. - Jan Sokół,*

- *od 01-04-2009 r. i na dzień kontroli - Zbigniew Tokarczyk”*,

za okres objęty kontrolą.

„Książka dyspozytora” spełnia wymagania księgi druków ścisłego zarachowania.

W wyniku zmian organizacyjnych co wynika z Regulaminu organizacyjnego WITD w Lublinie, Karty pracy przekazywano pomiędzy pracownikami bez zachowania, dla druków ścisłego zarachowania, wymaganej formy protokołu zdawczo-odbiorczego,

Naczelnik WA-T poinformowała, że po przejęciu kart pracy sprawdziła kompletność dokumentów, co potwierdziła notatką służbową.

Kserokopię notatki służbowej załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 578)**

Zastosowany wzór: *„Karta pracy pojazdu samochodowego za m-c ...200..”* – do miesięcznego rozliczenia, nie został przyjęty i dopuszczony do używania w dotychczas obowiązujących w WITD w Lublinie uregulowaniach wewnętrznych.

Zaś zgodnie z Aneksem Nr 1 z dnia 13-04-2005 r. wprowadzono „Kartę pracy” tzw. dzienną dla pojazdów inspekcyjnych i pojazdów osobowych.

W okresie styczeń – czerwiec 2009 r. w „Książce dyspozytora” zarejestrowano wydane karty od Nr 1 do nr 131 w tym: od poz. nr 1 -19 w styczniu, nr 20-40 w lutym, nr 41-60 w marcu, nr 61-84 w kwietniu, nr 85-106 w maju, nr 107-131 w czerwcu, z odnotowaniem:

- nr karty, data, dysponent, rodzaj i marka sprzętu, nr rejestracyjny, cel wyjazdu i dokąd, stan licznika, przed wyjazdem i odpowiednio uzupełniany po powrocie.

Kserokopia wyciągu z „Książki dyspozytora” załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 579 - 587)**

Po zakończeniu miesiąca, wg informacji Pani Naczelnik WA-T, Karty pracy weryfikowano, a dane z kart nanoszono na arkusz kalkulacyjny, w którym zaewidencjonowano ilości zakupionego paliwa, na podstawie paragonów potwierdzających zakup, a które załączono do kart pracy, bez ich zaewidencjonowania. Dokumenty te są przechowywane w oddzielnych segregatorach dla każdego samochodu służbowego, oznaczonych wg marki pojazdu i numeru rejestracyjnego.

Kontrolą szczegółową objęto karty pracy:

- pojazdów operacyjnych: Oddziałów Terenowych Wydziału Inspekcji w Białej Podlaskiej z/s w Międzyrzecu Podlaskim, w Zamościu i WITD w Lublinie,
- dwa samochody osobowe w WITD w Lublinie.

Zakupy paliwa do pojazdów służbowych WITD w Lublinie

objętych kontrolą, zestawiono na podstawie załączników do faktur PKN ORLEN S.A.

za okres od stycznia do czerwca 2009 r.

Lp.	Samochody marki	Typ pojazdu	Miejsce użytkowania	ilość litrów	Łączna kwota wydatku na paliwo brutto w zł
1.	Ford Focus	pojazd operacyjny - osobowy	WITD w Lublinie	779,95	2 633,76
2.	Fiat Ducato	pojazd operacyjny -specjalny	O/Zamość	1 012,81	3 726,93
3.	Ford Transit	pojazd operacyjny -ciężarowy	O/Biała Podlaska	713,85	2 570,86



4.	Citroen C5	samochód osobowy	WITD w Lublinie	1 423,34	6 236,27
5.	Skoda Octavia	samochód osobowy	WITD w Lublinie	292,36 + 47,39	1 294,97 + 172,50

Analiza powyższych ilości zakupionego paliwa i koszty z tym związane, przy założeniu: -100 pkt.- średnia ilość i wartość zakupionego paliwa przez ww samochody operacyjne, wskazuje na wyróżniające się ilości i łączną wartość zakupionego paliwa do Citroen C5 w okresie I półrocza 2009 r.:

1. ilość zakupionego paliwa do ww samochodów operacyjnych (ww tabela, lp 1 - 3) wynosi od 85,44 do 121,22 pkt, zaś wartość od 86,35 do 125,18 pkt,
2. ilość zakupionego paliwa do ww samochodu Citroen C5 170,35 pkt, zaś wartość 209,47 pkt
3. ilość zakupionego paliwa do ww samochodu Skoda Octavia 40,66 pkt, zaś wartość 49,29 pkt

Koszty zakupionego paliwa przez WITD w Lublinie za okres styczeń – czerwiec 2009 r. wynoszą łączną kwotę 50 613,16 zł, zatem koszty paliwa zakupionego do Citroen C5 stanowią 12,32% , zaś pozostałych ww samochodów od 2,9 % do 7,36 %.

Dla potrzeb kontroli sporządzono: „Wykaz zakupów paliwa do ww pojazdów służbowych WITD w Lublinie wg załączników do faktur PKN ORLEN S.A. za okres styczeń - czerwiec 2009 r.”, z podziałem na miesiące z wyszczególnieniem daty zakupu, ilości zakupionego paliwa oraz wartości brutto, który załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 587- 588)**

Wydruki z „Rozliczenia zużycia paliwa samochodów służbowych” za okres styczeń-czerwiec 2009 r., samochodów służbowych, które wymienione są w powyższym wykazie oraz kserokopie kart pracy, a także kserokopie załączonych paragonów -wydruków z kas fiskalnych PKN ORLEN S.A. za m-ce: styczeń i czerwiec oraz samochodu Citroen C5 za miesiące: od stycznia do czerwca 2009 r., załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli – 589-647)**

W toku kontroli na karcie pracy Nr 116/09 i 147/09 Skoda Octavia stwierdzono błędne zapisy w ilości przejechanych kilometrów.

Kserokopie ww. kart załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 648-670)**

Wyjaśnienie w tej sprawie złożył st. administrator WITD w Lublinie – pismo znak L.dz.WAT. 078/09/09/07 z dnia 14-09-2009 r. za pośrednictwem Naczelnik Wydziału WAT, które załączono do protokołu kontroli.

( akta kontroli str. 671-672)

W wyniku kontroli Karty pracy Ford Focus i rozliczenia zużycia paliwa, tj. zgodności wg paragonów załączonych do kart pracy i zgodności ujęcia wg specyfikacji na załączniku do faktury nr 0460734715 z dnia 19 stycznia 2009 r. wynika, że samochód był tankowany w m-cu styczniu 2009 r. na 46,63 l olej napędowy, na łączną kwotę 156,68 zł.

Kserokopia Faktury nr 0460734715 z dnia 19 stycznia 2009 r. na łączną kwotę 3 705,82 zł oraz załącznik do faktury, załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 673-679)**

Karty pracy za m-c styczeń dla ww. Ford Focus nie wydano- nie zarejestrowano wydania karty dla tego pojazdu w m-cu styczniu w „Księżce dyspozytora”.

Na powyższe Naczelnik Wydziału WA-T złożyła wyjaśnienie z dnia 5 października, po przyjęciu wyjaśnienia od Pana M.Sz Naczelnika Wydziału Inspekcji z dnia 29 września 2009 r. odpowiedzialnego za ten samochód: *„Podczas analizy załączników do faktur z Orlenu za m-c styczeń 2009 r., było tankowanie do samochodu Ford Focus LU 2660K, natomiast nie było paragonu za zatankowane paliwo. Obecnie po przejęciu nadzoru nad prowadzeniem rozliczenia paliwa, zauważyłam, że problem nie został rozwiązany. Zwróciłam się do Naczelnika WI o wyjaśnienie”.*

Naczelnik WI z dnia 29 września 2009 r. w swoim wyjaśnieniu podał:” *„Informuje , że w załączeniu karty pojazdu za m-c luty służbowego marki Ford Focus nr rej LU 2660K brak jest potwierdzenia (paragonu) tankowania pojazdu na kwotę 156,68 zł. w ilości 46,63 l ON. Powodem powyższego było zagubienie paragonu przez inspektora dokonującego tankowania pojazdu.”*

Pani Naczelnik WA-T wyjaśniła również sposób skorygowania dotychczasowego rozliczenia zużycia paliwa i przedłożyła skorygowane rozliczenia zużycia paliwa.

Powyższe wyjaśnienia załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 680 – 683)**

W wyniku ustaleń kontroli Kart pracy samochodu służbowego Citroen C5 za okres styczeń – czerwiec 2009 r. - co zostało przedstawione na stronach 85-90 niniejszego protokołu - stwierdzono, że sposób wypełniania kart pracy uniemożliwił ich weryfikację, a zatem nie można ustalić celu wyjazdów o łącznej ilości 21 676 km, co stanowi 79,99% liczby kilometrów ogółem wykazanych w kartach pracy za ten okres.

Wobec powyższego rozliczenie wyjazdów z wyodrębnieniem ilości kilometrów oraz ilości i wartości zużytego paliwa, dla których kontrolujący nie mógł ustalić celu wyjazdów w trakcie weryfikacji kart drogowych, ujęto w poniższej tabeli.

Rozliczenie zużycia paliwa samochodu służbowego Citroen C5 oraz poniesione przez WITD w Lublinie koszty zakupu paliwa za okres styczeń – czerwiec 2009 r. z wyodrębnieniem ilości i wartości zużycia paliwa na przejazdy, których nie można zweryfikować tj. w Kartach pracy brak danych dot. celu wyjazdów.

Lp	Okres objęty rozliczeniem w 2009 r.	Ilość kilometrów wg Kart pracy		% udział	Rozliczenie zużycia paliwa wg kilometrów, których nie można zweryfikować		
		ogółem w m-cu	których nie można zweryfikować		wg obowiązujących od stycznia 2009 r. norm zużycia paliwa: zima: -9,2 litra lato: -8 litrów /100 km	średnia cena litra paliwa w m-cu	Wartość zużytego paliwa w zł.
1.	styczeń	4 335	<b>3 684</b>	84,98	338,93	3,45	<b>1 169,31</b>
2.	luty	3 841	<b>2 619</b>	68,18	240,95	3,62	<b>872,23</b>
3.	marzec	4 728	<b>4 437</b>	93,85	408,20	3,62	<b>1 477,70</b>
4.	kwiecień	4 294	<b>3 745</b>	87,21	299,60	3,52	<b>1 054,59</b>
5.	Maj	5 334	<b>3 906</b>	73,23	312,48	3,60	<b>1 124,93</b>
6.	czerwiec	4 575	<b>3 285</b>	71,80	262,80	3,73	<b>980,24</b>
<b>Razem:</b>		<b>27 107</b>	<b>21 676</b>	79,96	<b>1 862,96</b>	<b>x</b>	<b>6 679,00</b>

Do powyższego rozliczenia przyjęto aktualnie obowiązujące normy zużycia paliwa, przyjęte w WITD w Lublinie za okres od stycznia 2009 r., wg Załącznika Nr 2, wdrożone Zarządzeniem Nr 23/2009 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego z dnia 9 października 2009 r. (dla Citroen C5: -zima 9,2 litr/100 km., - lato 8,0 l/100 km.) oraz ilość kilometrów j.w. według ustaleń wykazanych na stronach 94-95 protokołu z uwzględnieniem średnich cen zakupu paliwa w każdym miesiącu.

Zatem przy łącznej ilości przejechanych kilometrów - 21.676, dla których Pan Cezary Jurkowski nie określił celu wyjazdu, ilość zużytego paliwa w okresie styczeń – czerwiec 2009 r., wg aktualnie obowiązujących w WITD w Lublinie norm zużycia paliwa dla samochodu służbowego Citroen C 5 wynosi: 1 862,96 litry, na łączną wartość - 6 679,00 zł.

Stwierdzono także brak stanu licznika na paragonie z dnia 08-01-2009 r.- zakup 55,93 l. na kwotę 187,37 zł.

Na pytanie skierowane przez kontrolującą z prośbą o wyjaśnienie w piśmie NK.II.0932/117/09 z dnia 01-10-2009 r. pkt 11- dlaczego paragony potwierdzające zakup paliwa na stacjach ORLEN do samochodów służbowych nie zawierają aktualnego stanu licznika samochodu w chwili tankowania, a niektóre wykazują stan zerowy?.

Pan Inspektor Wojewódzki w piśmie z dnia 06-10-2009 r. nie udzielił odpowiedzi, a napisał w punkcie „*Ad 11. Uprzejmie proszę o uszczegółowienie pytania oraz wskazanie norm prawnych regulujących wskazaną kwestię*”.

Karty pracy Nr 6/01/09, 33/02/09, 48/03/09, 61/01/09, 95/05/09, 110/06/09 pojazdu samochodowego Citroen C 5 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego, za miesiące od stycznia do czerwca 2009 r., załączono do akt kontroli, jak podano wyżej w treści protokołu.

Odpowiedzialnym materialnie, wg dowodu przyjęcia środka trwałego- dowód OT 4/2008 z dnia 22-10-2008 r., samochodu służbowego Citroen C 5 wraz z wyposażeniem do użytkowania, jest Pan Cezary Jurkowski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie.

**(akta kontroli – 687 )**

Na miesięcznych Kartach pracy, osoby materialnie odpowiedzialne, nie ewidencjonują ilości stanu paliwa na początek m-ca, a także daty, ilości i wartości zakupionego paliwa z podaniem stanu licznika na dzień zakupu - wg paragonów.

Naczelnik WA-T wyjaśniła, że do miesięcznych Kart pracy dołączane są wydruki – paragony ze stacji paliw, potwierdzające bezgotówkowy zakup paliwa do pojazdu, z podaniem nr-u karty flotowej. W toku kontroli stwierdzono, że nie w każdym przypadku zawierają Nr rejestracyjny pojazdu tankowanego – z dnia 06-01-2009 r., ilość 32,22 l na kwotę 140,49 zł, dopisano ręcznie (nr karty flotowej różni się od nr karty przy tankowaniach pojazdu w dniach 19 i 30 stycznia). Powyższe karty załączono w podanych w treści protokołu pozycjach akt kontroli.

W toku kontroli, w miesięcznych rozliczeniach kart pracy ww pojazdów, stwierdzono wykazane w poz. „**przepał**” ilości zużytego paliwa **ponad normy** przyjęte do rozliczeń.

Za okres styczeń - czerwiec 2009 r. zużycie paliwa w pojazdach służbowych ponad normę przyjętą do rozliczenia w tym okresie wyniosło:

- zakupionych przed 2008 r. – zużycie ponad normę wyniósł **262,08 litrów/** jedenaście pojazdów.
- zakupionych w 2008 r. – zużycie ponad normy fabryczne wyniósł **913,00** litrów/dwanaście pojazdów w tym 2 motocykle, (zaś zużycie przy zastosowaniu norm ustalonych przez rzeczoznawcę wyniósł 255,00 litrów/osiem pojazdów)

Dla potrzeb kontroli sporządzono zestawienie zużytego paliwa ponad normy obowiązujące w tym czasie w WITD w Lublinie i przyjęte do rozliczenia.

**( akta kontroli - 684 ).**

Za wykazane przekroczenia norm zużycia paliwa – „przepały” w okresie objętym kontrolą **nie obciążano kosztami osób materialnie odpowiedzialnych**.

Główna Księgowa poinformowała, że nie wystawiano not obciążeniowych z powyższego tytułu, ponieważ za 2009 rok do dnia kontroli nie otrzymała wykazu do obciążenia osób materialnie odpowiedzialnych za ponadnormatywne zużycie paliwa.

Naczelnik WA-T wyjaśniła, że w dniu 1 lipca 2009 r. skierowała pisma do osób materialnie odpowiedzialnych, z informacją o wielkościach przekroczenia obowiązujących norm zużycia paliwa, z prośbą o wyjaśnienie w terminie do dnia 3 lipca 2009 r.

Pisma bn. z dnia 24 czerwca 2009 r. adresowane były do wszystkich osób materialnie odpowiedzialnych, również do Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie, Z-cy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie i Naczelnika Wydziału Inspekcji WITD w Lublinie, którzy dysponowali ww pojazdami objętymi kontrolą.

Kserokopie ww pism załączono do protokołu kontroli.

(Akta kontroli str. – 685-686, 689, 690-691,692)

Naczelnik WA-T sporządziła notatkę służbową w dniu 31 lipca 2009 roku, którą w tym samym dniu przedłożyła Wojewódzkiemu Inspektorowi Transportu Drogowego w Lublinie, co potwierdził swoim podpisem.

Jak wynika z treści ww notatki służbowej, wystawiono zlecenie 125/09 z dnia 19 czerwca 2009 r. dla rzeczoznawcy, na ustalenie rzeczywistych norm zużycia paliwa. Jednocześnie poinformowała o braku wykonania zlecenia, na dzień sporządzenia notatki.

Kserokopię ww notatki służbowej załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli – 693 - 695)**

Rzeczoznawca SIMP-ZORPOT, opracował Raport Nr 41/07/2009 z badania zużycia paliwa dla pojazdów eksploatowanych przez WITD w Lublinie z data 31 lipca 2009 r., a w zestawieniu 7 samochodów przedstawił proponowane normy zużycia paliwa.

Na opracowanych badaniach Inspektor Wojewódzki złożył swój podpis z datą 31-07-2009 r. – bez decyzji czy też ustaleń.

Kserokopię ww Raportu Nr 41/07/2009 z badania zużycia paliwa, załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 696 - 706 )**

Do przyjętego systemu rozliczeń Naczelnik WA-T złożyła wyjaśnienie z dnia 14-09-2009 r., w którym opisała przebieg postępowania w sprawie rozliczeń paliwa. Zwróciła się również z wnioskiem o powołanie zespołu, uzasadniając to koniecznością rozpatrzenia i ustosunkowania się do stwierdzonego w wyniku rozliczeń ponadnormatywnego zużycia paliwa.



Wyjaśnienie Naczelnik WA-T z dnia 14-09-2009 r., załączono do protokołu kontroli.

( akta kontroli str. 707-708 )

Na powyższy wniosek, powołano Komisję w składzie 4 osobowym, na podstawie Zarządzenia Nr 20/2009 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego z dnia 17 września 2009 r. w sprawie aktualizacji zakładowych norm zużycia paliwa przez pojazdy WITD w Lublinie oraz dokonanie oceny występujących przekroczeń norm zużycia paliwa za okres od marca do sierpnia 2009 r. Zadaniem komisji było jak zapisano w § 2 – „*zapoznanie się z normami zużycia paliwa w samochodach służbowych WITD w Lublinie oraz występującymi przekroczeniami tych norm za m-ce marzec- sierpień 2009 r.* Komisja zgodnie z zapisem § 3 zobowiązana została do dokonania analizy i oceny Raportu Nr 41/0//2009 z dnia 31 lipca 2009 r., o którym mowa wyżej.

Zatem analizą norm zużycia paliwa nie objęto pełnego roku budżetowego.

Kserokopię ww Zarządzenia Nr 20/2009 z dnia 17 września 2009 r., załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 709 – 711)**

Uregulowania wewnętrzne WITD w Lublinie nie uwzględniają zapisów co do sposobu ewidencji zakupu paliwa i jego rozliczenia w przypadkach wykazujących ponadnormatywne zużycie paliwa z wykazaniem stanu przepału.

W zastosowanym w WITD w Lublinie arkuszu kalkulacyjnym do miesięcznych rozliczeń stanu paliwa nie uwzględniane są dane: stanu paliwa z poprzedniego m-ca.

Zgodnie z zapisami ww Zarządzenia Nr 28/04, rozdział V – „*Dane należy wprowadzić do arkusza kalkulacyjnego celem rozliczenia paliwa*”

Nie uwzględniono też stanu paliwa wg danych na dzień 31-12-2008 r., który stwierdzono na podstawie arkusza spisu z natury Nr ewidencyjny 21/07 w wyniku przeprowadzonej rocznej inwentaryzacji.

Kontrolującemu przedłożono „Sprawozdanie z przebiegu czynności inwentaryzacyjnych ilości wyceny paliwa znajdującego się w pojazdach służbowych WITD w Lublinie” komisji w składzie 2 osób, którą powołano Zarządzeniem Nr 50/2008 WITD w Lublinie z dnia 22-12-2008 r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji, która dokonała w dniu 09-01- 2009 r. spisu ilości i wyceny paliwa w zbiornikach samochodów służbowych WITD w Lublinie. Spisu dokonano wg stanu na dzień 31 grudnia 2008 r.

Komisja dokonała stwierdzenia ilości paliwa znajdującego się w zbiornikach na podstawie analizy dokumentów poszczególnych pojazdów (kart drogowych i rachunków zakupu paliwa) z uwagi na brak możliwości dokładnego stwierdzenia ilości paliwa znajdującego się w zbiornikach pojazdów służbowych, wg stanu na dzień 31-12-2008 r., a z natury stwierdzono fakt zatankowania pojazdów do pełnego zbiornika.

Wg arkusza spisu z natury Nr ewidencyjny 21/07 wyszczególniono pojazdy będące na stanie WITD, który był zgodny ze stanem w księgach inwentarzowych - 23 pojazdy.

W arkuszu spisowym wyszczególniono numery rejestracyjne i ilość litrów paliwa dla każdego samochodu służbowego. Łączną wartość określono na kwotę 3 955,57 zł. wg ww. uśrednionej ceny - 3,57 zł/l. Arkusz spisu z natury podpisali członkowie komisji. Rozliczenie powyższe zostało sprawdzone przez Głównego Księgowego. Sprawozdanie komisji inwentaryzacyjnej dnia 24 stycznia 2009 r. zatwierdził Inspektor Wojewódzki WITD w Lublinie.

Na ww arkuszu spisowym stwierdzono brak podpisów osób odpowiedzialnych materialnie za pojazdy służbowe. Kontrolującemu przedłożono oświadczenia o nie wniesieniu zastrzeżeń do stwierdzonego stanu paliwa podpisane przez osoby odpowiedzialnych materialnie.

Na postawione przez kontrolującego pytania, skierowane do Inspektora Wojewódzkiego – pismo NK.III,0932/11/09 z dnia 1 października 2009 r.: w pkt 1 - o podjęciu działań lub decyzji w związku ze stwierdzonymi w toku rozliczeń i wykazanymi przez Wydział Administracyjno-Techniczny WITD w Lublinie, przekroczeniami fabrycznych norm zużycia paliwa samochodów służbowych oraz pkt 2 - jakie decyzje podjął Pan Inspektor w związku z otrzymanym raportem rzeczoznawcy z badania zużycia paliwa przez samochody służbowe.

Pismo NK.III,0932/11/09 z dnia 1 października 2009 r., załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 712 – 713 )**

Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie udzielił odpowiedzi w piśmie z dnia 06-10-2009 r. pkt 2 - powołał się na wydane Zarządzenie Nr 20/09 z dnia 17 września 2009 r. w sprawie aktualizacji zakładowych norm zużycia paliwa oraz poinformował o zmianie składu Komisji nowym Zarządzeniem Nr 21 z dnia 6 października 2009 r., którą zobligował do przedstawienia protokołu z ustaleń komisji, w terminie do dnia 08-10-2009 r.

Kserokopię pisma z dnia 06-10-2009 r. z wyjaśnieniami Inspektora Wojewódzkiego, załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 714 – 715 )**

Skierowano pytania do Naczelnika WA-T o wyjaśnienie sposobu rozliczenia zużycia paliwa w okresie objętym kontrolą oraz gdzie i w jaki sposób uwzględniono do rozliczeń stany paliwa wykazane wg inwentaryzacji na dzień 31-12-2008 r., a także jak wpłynęły one na wykazane w Kartach pracy zużycie paliw i wykazane oszczędności lub przekroczenia norm zużycia.

Pismo FB.II.0932/5-3/09 z dnia 06-10-2009 r., załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 716 )**

Naczelnik WA-T wyjaśniła, w pkt AD.1 „*Rozliczenia paliwa przejęłam do nadzorowania od 01 kwietnia 2009 roku, dlatego też mogę jedynie za ten okres udzielić informacji. Paliwo w miesiącach kwiecień – czerwiec 2009 dla samochodów służbowych zakupionych przed rokiem 2008 było ewidencjonowane w arkuszach ekselowskich według*

*norm określonych przez rzeczoznawcę z dnia 06-05-2006 r. Kserokopie opinii technicznej dołączam do wyjaśnienia. Dla pojazdów służbowych zakupionych w 2008 r., na początku były stosowane normy fabryczne. Dnia 19 czerwca 2009 roku podpisaniem wniosku o zamówienie publiczne nr 125/09 wyłoniony został wykonawca do ustalenia rzeczywistych norm zużycia paliwa w nowo zakupionych samochodach. Raport Nr 41/07/2009 z badania zużycia paliwa dla pojazdów eksploatowanych przez WITD w Lublinie został sporządzony 31 lipca 2009 roku. ...”.*

Wyjaśnienia z dnia 06-10-2009 r. Naczelnika WA-T, załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 717 - 735)**

O sposobie rozliczenia zużycia paliwa w okresie styczeń - marzec 2009 r. oraz gdzie i w jaki sposób uwzględniono do rozliczeń stany paliwa wykazane wg inwentaryzacji na dzień 31-12-2008 r. oraz jak wpłynęły one na wykazane w Kartach pracy zużycie paliw i wykazane oszczędności lub przekroczenia norm zużycia, skierowano pytania pismem FB.II.0932/5-4/09 do Zastępcy Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie.

Pismo FB.II.0932/5-4/09 z dnia 07-10-2009 r. załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 736)**

Zastępca Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie wyjaśnił, że podstawę ewidencji w programie komputerowym stanowiły Karty pracy pojazdu wypełniane przez kierowców, wydruki z kasy fiskalnej z danymi o ilości i dacie tankowanego paliwa. Program ten wyliczał odpowiednio uwzględniając przyjęte i zadane normy zakładowe: całkowite zużycie paliwa oraz przepał lub oszczędności paliwa.

Wyjaśnił, że uzyskane wyniki przepałów były analizowane przy udziale kierowców, którzy podnosili kwestię zużycia paliwa na biegu „jałowym”, czego nie uwzględnia program w rozliczeniu. Zaś do pojazdów nowych zakupionych w 2008 r. wyjaśnił, że stosowane normy fabryczne są zaniżone, co powodowało wykazanie ciągłych przepałów. Przywołał Protokół rzeczoznawcy i prace powołanej Komisji, które będą podstawą do zatwierdzenia norm zakładowych przez Inspektora Wojewódzkiego. Uzasadnił:

*„Wyliczenia rzeczoznawcy powodują, że w omawianym okresie wykazywane przepały będą bezprzedmiotowe”*

Zaś w kwestii uwzględnienia stanów paliwa na dzień 31-12-2008 r. wykazanymi w inwentaryzacji przez Komisję inwentaryzacyjną, Z-ca Inspektora Wojewódzkiego wyjaśnił w pkt Ad 2. *”zgodnie z przyjętą zasadą od wielu lat, na koniec każdego miesiąca, a więc i na koniec roku 2008 roku, każdy kierowca miał obowiązek tankować użytkowany pojazd do pełnego zbiornika.....Stan inwentarzowy paliwa na dzień 31-12-2008 r. nie został przyjęty do bieżącego rozliczenia. Sytuacja ta - system funkcjonujący od 2005 roku nie miała żadnego wpływu na bieżące wyliczenie zużycia paliwa przez pojazdy w WITD”.*

Wyjaśnienia Z-cy Inspektora Wojewódzkiego WITD w Lublinie z dnia 07-10-2009 r. załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 737-738)**

Zastosowany ww program do rozliczeń Kart pracy i zużycia zakupionego paliwa w arkuszu kalkulacyjnym Excel, nie został przyjęty do stosowania w uregulowaniach wewnętrznych WITD w Lublinie.

Za powyższe w okresie styczeń – czerwiec 2009 roku odpowiedzialni wg zakresów powierzonych obowiązków, (które załączono do akt kontroli, jak podano wyżej w protokole), są:

Pan Jan Sokół - Z-ca Inspektora Wojewódzkiego w okresie styczeń – marzec 2009 r.

Pani Teresa Zinkiewicz - Naczelnik WA-T w okresie kwiecień - czerwiec 2009 r.

Pan Cezary Jurkowski - Lubelski Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego – z tytułu nadzoru.

Zasada tankowania samochodów służbowych, do pełnego zbiornika, nie była przestrzegana, co potwierdza również informacja w notatce służbowej- L.Dz. WA-T.078/09/09/07 z dnia 14-09-2009 r. załączona, jak podano wyżej w protokole, do protokołu kontroli. Wskazują na to również daty i ilości zakupionego paliwa zarejestrowane w „Wykazie zakupów paliwa za okres I-VI.2009 r.” będącego w aktach kontroli oraz udokumentowane jednocześnie wg specyfikacji w załączniku do faktur PKN ORLEN.

Potwierdza to także inwentaryzacja stanów paliwa na dzień 31-12-2008 r. wg ww arkusza spisu z natury, w którym wykazano 8 pojazdów ze stanem paliwa mniej niż 25 l w tym: 3 pojazdy-Citroen C4, 1 pojazd C 5, 2 pojazdy Reno Clio, 1 pojazd –Ford Fokus, 1 pojazd Skoda Octavia –wg ww akt kontroli, a także brak paragonów zakupu paliwa z datą na ostatni dzień miesiąca.

Za powyższe odpowiedzialni są z tytułu nadzoru: Naczelnik Wydziału Inspekcji oraz Kierownicy Oddziałów Terenowych Wydziału Inspekcji, Naczelnik WA-T, zgodnie z zapisem § 3 powyższego zarządzenia Nr 44/2008, którym samochody służbowe przydzielone zostały w celu realizacji obowiązków służbowych oraz Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego w Lublinie.

W toku kontroli stwierdzono ponadto:

1) Dienne karty pracy wypełniano niestarannie, poprawki dokonywano w pozycjach: data, stan licznika, ilości przejechanych kilometrów, a korekty dokonywano w sposób który budził wątpliwości o poprawny odczyt i bez ich parafowania przez osobę korygującą.

Kserokopia ww karty Nr 2/09 za m-c styczeń - Fiat Ducato, złączona do akt kontroli, jak podano wyżej w treści protokołu.

2) W dotychczas obowiązujących uregulowaniach wewnętrznych nie wprowadzono zapisów regulujących rozliczenie osób materialnie odpowiedzialnych w przypadku wystąpienia przekroczenia normy zużycia paliwa.

W toku kontroli przedłożono kontrolującemu, uregulowania wewnętrzne po ich aktualizacji w 2009 r., w zakresie gospodarowania środkami transportu i rozliczania zużycia paliwa:

- Zarządzenie Nr 10/09 Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 8 czerwca 2009 r. w sprawie ustalenia zasad korzystania ze służbowych samochodów osobowych WITD w Lublinie, od dnia 1 lipca 2009 r.

W § 3 pkt 3 zapisano: „wykaz samochodów służbowych przydzielonych poszczególnym osobom stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia”.

Załącznik zawiera: „ wykaz samochodów osobowych pozostających do dyspozycji poszczególnych Wydziałów i Oddziałów Terenowych Wydziału Inspekcji WITD w Lublinie”. W wykazie tym wymieniono jedynie 9 samochodów służbowych, zaś w księdze inwentarzowej zaewidencjonowano 23 samochody służbowe.

Kserokopię ww Zarządzenia Nr 10/09 z dnia 8 czerwca 2009 r., załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 739-746 )**

W celu wyjaśnienia braku w wykazie wszystkich pojazdów będących na stanie w WITD w Lublinie, skierowano ww pismem NK.III.0932/117/09 z dnia 1-10-2009 r. pytanie (nr 12), do Inspektora Wojewódzkiego z prośbą o wyjaśnienie, które załączono do akt kontroli, a wymienione wyżej w treści protokołu.

Na powyższe pytanie Inspektor Wojewódzki udzielił odpowiedzi, w ww piśmie z dnia 6-10-2009 r.: - „, *pozostałe pojazdy są objęte planami kontroli i tylko do tych celów są używane*”, którą załączono do akt kontroli [ 74/-FB.], a wymienioną wyżej w treści protokołu.

W toku kontroli przedłożono kontrolującemu, w ostatnich dniach kontroli, uregulowania wewnętrzne dot. rozliczanie stanu paliwa:

- Zarządzenie Nr 21/2009 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego z dnia 06.10.2009 r. w sprawie wprowadzenia zmian do Zarządzenia Nr 20 z dnia 17 września 2009 r. Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego dotyczącego aktualizacji zakładowych norm zużycia paliwa przez pojazdy użytkowane w WITD w Lublinie oraz oceny występujących przepałów w okresie od marca do sierpnia 2009 r.

Kserokopię ww Zarządzenia Nr 21/09 z dnia 06.10.2009 r., załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 747 – 748)**



Realizując powyższe zarządzenie Komisja w dniu 08-10-2009 r. sporządziła protokół ze swojego posiedzenia z propozycją norm dla samochodów specjalistycznych w rozbiciu na okres letni i zimowy. Komisja przedłożyła wnioski dotyczące m.in.:

*„1) Dokonywanie obciążenia kierujących pojazdami za przejażdżki, proporcjonalnie do ilości przejechanych kilometrów.*

*2) Obciążenie kierujących pojazdami za przejażdżki po przeprowadzeniu analizy złożonych wyjaśnień oraz zaewidencjonowanych awarii pojazdów służbowych, które mogły mieć wpływ na przekroczenie norm zużycia paliwa.*

*3) Przyjęcie rozliczenia zużycia paliwa z uwzględnieniem okresów: zimowego tj. I-III i X-XII, oraz okresu letniego tj. IV-IX.*

*4) Zobowiązanie kierujących pojazdami do obligatoryjnego i precyzyjnego wpisywania w kartach pracy oraz paragonach, stanu licznika kilometrów zgodnego ze wskazaniem w momencie tankowania pojazdu.*

*5) Zmianę wzoru karty pracy pojazdu poprzez dodanie informacji dotyczącej stanu licznika w momencie tankowania.*

*6) Zwiększenie normy zużycia paliwa o 20% dla samochodu obsługującego pracowników WITD (krótkie miejskie przejażdżki np. do UW, NBP).*

*7) Wprowadzenie zweryfikowanych norm zużycia paliwa wg zestawienia” – tu tabela z wyszczególnionymi pojazdami służbowymi, stan zgodny z ewidencją księgową.*

Ustalenia Komisji zostały zatwierdzone w dniu 9 października 2009 r. przez Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora.

Kserokopia ww Protokołu z dnia 08.10.2009 r. z posiedzenia Komisji do aktualizacji zakładowych norm zużycia paliwa, załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 749 – 750 )**

- Zarządzenie Nr 23/2009 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego z dnia 9 października 2009 r. w sprawie zasad gospodarowania środkami transportu WITD w Lublinie oraz w sprawie norm zużycia paliwa dla środków transportu należących do WITD w Lublinie, które obowiązuje z dniem 9 października 2009 r., którym wg zapisu § 4 utraciło moc Zarządzenie Nr 29/04 z dnia 13 grudnia 2004 r., wg zapisu § 3 rozliczenie paliwa może odbywać się wyłącznie na podstawie zakładowych norm zużycia, które stanowią załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- Zarządzenie Nr 24/09 Lubelskiego Wojewódzkiego Inspektora Transportu Drogowego w Lublinie z dnia 9 października 2009 r. w sprawie ponownego rozliczenia norm zużycia paliwa przez środki transportu WITD w Lublinie.  
Kserokopie ww zarządzeń Nr 23/2009 i Nr 24/09 LWITD załączono do protokołu kontroli.

**(akta kontroli str. 751 - 772 )**

Zapisy ww instrukcji gospodarowania środkami transportu WITD w Lublinie nie wyczerpują w pełni wszystkich niezbędnych regulacji w tym zakresie, a załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 23/2009 z dnia 9 października 2009 r., zwiera błędy w określeniu miesięcy dla norm zużycia paliwa zimowej i letniej.

Zgodnie z zapisami ww zarządzenia Nr 24/09 §§ 1- 4 Inspektor Wojewódzki polecił dokonanie rozliczenia zużycia paliwa środków transportu WITD w Lublinie, za okres marzec 2008- wrzesień 2009 r. wg zaktualizowanego wykazu środków transportu, (zgodnego z ewidencją w księgach inwentarzowych), który stanowi Załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia, osobie do której należy prowadzenie spraw związanych z rozliczaniem paliwa - wg. zakresu obowiązków. Termin powyższego rozliczenia określony został do końca listopada, które po zaopiniowaniu Przez Naczelnika WA-T, ma być przedstawione do zatwierdzenia Lubelskiemu Wojewódzkiemu Inspektorowi.

Wydatki poniesione przez WITD w Lublinie w okresie I półrocza odpowiednio zakwalifikowano do § 4210 z wyjątkiem objętych kontrolą pozycji wydatków:

- F-ra 200/09/SE z dnia 13-01-2009 r. wystawiona przez NOVA Jasińska Sp.J. w Lublinie Autoryzowany Dealer FORD na łączną kwotę 1 228,15 zł za przegląd pojazdu Ford Transit, z uzupełnieniem oświetlenia, wymianą klocków hamulcowych, wymianą oleju, filtra powietrza i żarówek, zakwalifikowano: kwotę 373,32 zł do § 4270 i kwotę 854,83 do § 4210. Wydatek za wmontowane materiały w ramach usługi przeglądu samochodu na kwotę brutto 854,83 zł, winny być ujęte do § 4270 „zakup usług remontowych”,
- F-ra 1-43759 z dnia 25-02-2009 r. wystawiona przez NAZARUK-SERWIS SPÓŁKA z o.o. w Lublinie na łączną kwotę 957,72 zł – Naprawa mechaniczna – naprawa, wymiana prowadnicy drzwi przesuwnych, wymiana żarówek reflektorów, rolka dolna drzwi przesuwnych + wsporniki, żarówki podświetlenia tablicy rejestracyjnej. Wydatek za naprawę na kwotę 159,75 zł, zakwalifikowano do § 4270, zaś 797,97 do § 4210. Wydatek za zamontowane materiały w ramach świadczonej usługi naprawy drzwi, na kwotę brutto 797,97 zł, winien być ujęty do § 4270 „zakup usług remontowych”,
- F-ra VAT nr 315 z dnia 21-04-2009, wystawiona przez Auto-Serwis J.R w Zamościu, na kwotę 434,80 – za wymianę opon, wymianę kół, i wymianę żarówki, wydatek ujęto do § 4300, zaś kwotę 20,00 zł - za żarówkę ujęto do § 4210, zaś zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową wydatek poniesiony na wymianę żarówki i żarówkę w ramach świadczonej usługi na kwotę 32,20 zł, winien być ujęty do § 4270 „zakup usług remontowych”.
- F-ra Nr 219/S/2009 z dnia 12-05-2009 r., wystawiona Probike S.A. Opacz Kolonia, Michałowice na łączną kwotę 1 338,02 zł – przegląd motocykli Kawasaki, wymiana oleju i filtra oleju., za wymianę oleju. Powyższy wydatek za przegląd motocykli zakwalifikowano w kwocie do § 4300, zaś kwoty: 490,00 zł za olej i 68,02 zł za filtru oleju, zakwalifikowano do § 4210. Wydatek za usługę: przegląd motocykli wraz z materiałami, winny być zakwalifikowane do § 4270 „zakup usług remontowych.

Kserokopie ww faktur: Nr 200/09/SE z dnia 13-01-2009 r., Nr 1-43759 z dnia 25-02-2009 r., Nr 315 z dnia 21-04-2009 r., Nr 219/S/2009 z dnia 12-05-2009 r., załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 773 – 782)**

Ujście ww wydatków wg zastosowanej klasyfikacji budżetowej, jest niezgodne z zapisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 107, poz. 726 z późn. zm.).

Realizacja przez WITD w Lublinie powyższych wydatków związanych z naprawą pojazdów, wynikała z zawartych odrębnych umów, zaś przeglądy i naprawy - na podstawie wniosków. Wszystkie ww. wydatki zakwalifikowane do § 4210 i wykonane usługi ujęte w § 4270 i § 4300, dokonano w ramach zawartych umów lub wniosków, wg art.4 pkt. 8 ustawy PZP (tj. Dz.U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późn.zm.), których wysokość nie przekraczała kwoty netto 14 000 EURO.

**7. „Pozostałe odsetki” - § 4580**

Kwota planu wydatków po zmianach w paragrafie 4580 „Pozostałe odsetki ” wynosi 1436,00 zł, co stanowi 0,03 % łącznej kwoty planu wydatków. W I półroczu 2009 roku WITD w Lublinie poniósł wydatki związane z zapłatą odsetek na łączną kwotę 1435,42 zł, co stanowi 99,96 % planu po zmianach w tym paragrafie i 0,07 % łącznej kwoty wydatków.

Na ww. łączną kwotę wydatków, poniesionych z tytułu naliczonych odsetek, składają się wypłacone wg Karty Analitycznej 1300-01-4580-01 rachunku bieżącego- subkonto wydatków – pozostałe odsetki:

- odsetki od wyrównania wynagrodzenia chorobowego Pani E.K., wypłacone dnia 06-04-2009 r. WB 50 w kwocie 137,92 zł, które naliczono na wniesione podanie o wyrównanie wynagrodzenia chorobowego i należnych odsetek w związku z cytowanym wyżej wyrokiem Trybunału Konstytucyjnego, co omówiono w części protokołu dot. wynagrodzeń § 4020 – wypłata wyrównania,
- odsetki ustawowe, na podstawie wyroku Wojewódzkiego Sadu Administracyjnego w Warszawie Sygn. akt VI SA/Wa 389/07 z dnia 31-05-2007 r., które WITD w Lublinie orzeka do zwrotu skarżącemu – pismo WITD. 41-413/1/09/1518/09 z dnia 27-04-2009 r.

Odsetki na podstawie ww orzeczenia wypłacono dnia 06-05-2009 r. WB 64 w kwocie 1297,50 zł.

Wydruk Karty Analitycznej za m-c styczeń- czerwiec 2009 r. konta 1300,01-4580,01 rachunek bieżący j.b.- subkonto wydatków „pozostałe odsetki”

Kserokopia podanie Pani E.K. z dnia 31-12-2008 r., o ponowne przeliczenie

i wyrównanie wynagrodzenia chorobowego i należnych odsetek. I sposób naliczenia WITD,

Kserokopie wyroku Wojewódzkiego Sadu Administracyjnego w Warszawie, Sygn. akt VI SA/Wa 389/07 z dnia 31-05-2007 r. oraz pisma WITD. 41-413/1/09/1518/09 z dnia 27-04-2009 r., załączono do protokołu kontroli.

**( akta kontroli str. 783 – 794 )**

## **8. Terminowość realizacji zobowiązań**

Z przedłożonych w trakcie kontroli dokumentów wynika, że WITD w Lublinie, w zakresie objętym kontrolą, realizowała zobowiązania w ustawowych terminach i zgodnie z zapisami umowy z PKN ORLEN S.A. na zakup paliwa.

Zobowiązania, ujęte w ewidencji księgowej z B.O.z 2008 r. i zgodnie z Bilansem sporządzonym na dzień 31-12-2008 r. oraz wykazanymi w Rb- 28 za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2008 r., objęte zakresem kontroli wynosiły:

201.4040 -133 228,37 zł – dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2008 r.

201-4110 - 20 237,34 zł – składki na ubezpieczenia społeczne od ww dwr.

201-4120 - 3 264,10 zł – składki na Fundusz Pracy od ww dwr.

201-4210 - 5 510,80 zł - faktura PKN ORLEN S.A. za paliwo wystawiona w m-cu styczniu – m-c sprzedaży grudzień 2008 r.

Powyższe zobowiązania zostały uregulowane w m-cu styczniu 2009 roku w obowiązujących terminach, co wyjaśniono przy omawianiu poszczególnych rodzajów wydatków.

Zobowiązania na dzień 30-06-2009 r. wg ewidencji księgowej konta 201-i zestawienia obrotów i sald, wykazano wg stanu rozrachunków w pozycjach:

1) 201-3020-04/0 na kwotę 1 667,20 zł - F-ra nr 3535/09 z dnia 30-06-2009 r. za napoje regeneracyjne zakupione dla pracowników.

2) 201-4300-09/0 na kwotę 732,00 zł - F-ra nr 06/2009 z dnia 30-06-2009 r. za usługę lokalizacji urządzeń elektronicznych.

3) 229-4140-01/0 na kwotę 3 464,00 zł - składki PFRON za miesiąc czerwiec 2009 r.

Wymienione wyżej faktury zostały zapłacone terminowo w m-cu lipcu 2009 r. w ramach środków zabezpieczonych w planie finansowym WITD w Lublinie, w odpowiednich paragrafach klasyfikacji budżetowej.

## **9. Realizacja zaleceń pokontrolnych ostatniej kontroli finansowej**

Zalecenia pokontrolne wydane w wyniku ostatniej kontroli finansowej w zakresie celowości wydatkowania środków budżetowych, skierowane pismem FB.II-0932/19-2/08 z dnia 05-02-2008 r. zostały zrealizowane przez WITD w Lublinie. Zaktualizowano wewnętrzne uregulowania prawne, a jednocześnie uregulowano i wdrożono system rozliczeń pracowników w przypadkach przekroczeń przyznaných miesięcznych limitów

za korzystanie z telefonów komórkowych, z uwzględnieniem rozliczeń na przełomie roku budżetowego.

## 10. Sprawozdawczość

Dane wykazane w sprawozdaniach:

- Rb-23 miesięczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych, sporządzone na dzień 30 czerwca 2009 roku oraz
- Rb-28 z wykonania planu wydatków WITD w Lublinie za okres styczeń - czerwiec 2009 r., sporządzonym na dzień 30-06-2009 r., są zgodne z ewidencją księgową analityki konta 130- dla poszczególnych paragrafów wydatków, które załączono, jak podano wyżej, do niniejszego protokołu.

Dane wykazane w sprawozdaniu Rb-70 kwartalnym sprawozdaniu o zatrudnieniu i wynagrodzeniach od początku roku do końca II kwartału na dzień 30 czerwca 2009 r. są zgodne z danymi o zatrudnieniu i wynagrodzeniach wynikających z planu po zmianach - wg decyzji budżetowych oraz ewidencją wg analityki: poniesionych kosztów i wykonania wynagrodzeń w poszczególnych paragrafach wydatków.

### Analiza zatrudnienia i wydatków poniesionych z tytułu wynagrodzeń oraz przeciętnej płacy w WITD w Lublinie za 2008 rok i I półrocze 2009 r.

okres analizowany	Zatrudnienie ( w etatach)			Wynagrodzenia osobowe					Przeciętne miesięczne wynagrodzenia na 1 zatrudn. w zł.
	plan po zmian.	przeciętne zatrudnienie wg Rb-70	stan zatrudnienia na koniec okresu sprawozdawczego	Plan po zmianach:		Wykonanie:			
				\$ 4010 i \$ 4020 w zł.	\$ 4040 w zł.	osobowe uposażenia \$ 4010 i \$ 4020	dodatkowe wynagrodz. roczne \$ 4040	wynagrodzenia ogółem	
<b>I- XII 2008 r.</b>	<b>50</b>	<b>43</b>	<b>49</b>	<b>2 147 528</b>	<b>92 191</b>	<b>2 146 735,83</b>	<b>92 190,07</b>	<b>2 238 925,90</b>	<b>4 339,00</b>
w tym wg statusu - 01 zatrudnienia:-03	7	7	6	337 309	16 061	337 307,07	16 060,22	353 367,29	4 206,75
	43	36	43	1 810 219	76 130	1 809 428,76	76 129,85	1 885 558,61	4 364,72
<b>I-VI 2009 r.</b>	<b>54</b>	<b>51</b>	<b>51</b>	<b>2 388 000</b>	<b>173 862</b>	<b>1 144 449,58</b>	<b>133 228,37</b>	<b>1 277 677,95</b>	<b>3 957,73</b>
w tym wg statusu - 01 zatrudnienia:-03	7	5	5	264 000	19 000	121 214,98	13 412,49	134 627,47	4 264,04
	47	46	46	2 124 000	154 862	1 023 234,60	119 815,88	1 143 050,48	3 924,42

Kserokopie sprawozdań: Rb-23 i Rb-70 na dzień 30-06-2009 r.  
( akta kontroli str. 795)

Na tym protokół zakończono.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie posiadającej jego upoważnienie



przysługuje, przed podpisaniem protokołu, prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń, co do ustaleń zawartych w protokole.

Zastrzeżenia należy zgłosić na piśmie, w terminie 7 dni od daty otrzymania protokołu kontroli.

Składający zastrzeżenia obowiązany jest uwzględnić wszystkie znane okoliczności i dowody na ich poparcie.

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania protokołu kontroli, składając w terminie 7 dni od daty jego otrzymania pisemne wyjaśnienie tej odmowy.

Niniejszy protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej w dniu .....listopada 2009 r., drugi pozostawiono w Oddziale Kontroli Wydziału Nadzoru i kontroli Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie.

Kontrolujący dokonali wpisu do Książki Kontroli prowadzonej w Wojewódzkim Inspektoracie Transportu Drogowego pod numerem ...../09

*Kontrolowany;*

*Kontrolujący;*

Lublin, dnia .....listopada 2009 r.

