



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, 2012-04-11

FN.IV.431.1.4.2012

**Pani
Zofia Słomka
Powiatowy Lekarz Weterynarii
w Staszowie**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 roku o Wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. Nr 31, poz. 206) oraz art. 6 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o Kontroli w administracji rządowej (Dz.U. nr 185. poz. 1092), Zdzisław Milczarek oraz Dariusz Sierpień inspektorzy Wydziału Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego przeprowadzili w dniach od 1 do 3 oraz od 9 do 10 lutego br. w podległej Pani jednostce kontrolę problemową dotyczącą działalności finansowo – gospodarczej w 2011 roku.

W związku z powyższym, na podstawie art. 47 wymienionej na wstępie ustawy o Kontroli w administracji rządowej, przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

Wydział Finansów i Budżetu pozytywnie ocenia działalność finansowo-gospodarczą kierowanej przez Panią jednostki w 2011 roku, oraz pozytywnie z uchybieniami ocenia działalność w zakresie realizacji zamówień publicznych.

Przeprowadzone czynności kontrolne wykazały, że:

1. Sprawozdanie Rb-28 za 2011 rok jest zgodne z zapisami poszczególnych kont analitycznych. Dowody finansowo - księgowo zaewidencjonowane były w prowadzonej w jednostce ewidencji księgowej, a poszczególne operacje gospodarcze ujmowane były w sposób prawidłowy. Ponadto dowody źródłowe, każdorazowo sprawdzano przed ich realizacją pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzano do wypłaty przez osoby do tego upoważnione, z podaniem pełnej klasyfikacji budżetowej.

2. Kontroli poddano wydatki ujęte w rozdziale 01034 w następujących paragrafach: 4210, 4260, 4270, 4300, 4410, 4550 i 6060 oraz w rozdziale 01022 w paragrafie 4210. Na powyższą okoliczność sporządzone zostały stosowne zestawienia z wyszczególnieniem skontrolowanych dokumentów, podpisane przez kontrolujących, Głównego Księgowego oraz Kierownika PIW w Staszowie.

3. Kontroli poddano metodą wyrywkowąienne karty drogowe pojazdów służbowych kontrolowanej jednostki oraz miesięczne karty eksploatacyjne. Sprawdzone następujące dokumenty:

a. Skoda Fabia nr rej. TSZ 11540 za okres od 4 października do 31 grudnia 2011r. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że w karcie drogowej nr 758025 z dnia 23 listopada zużycie paliwa było wyższe o 2,12 litra, w karcie drogowej nr 758027 z dnia 24 listopada zużycie paliwa było większe o 6,86 litra, w karcie drogowej nr 758072 z dnia 16 grudnia zużycie paliwa było wyższe o 7,08 litra, w karcie drogowej nr 758075 z dnia 17 grudnia zużycie paliwa było wyższe o 3,25 litra niż przewidywała założona norma zużycia dla tego samochodu. W wymienionych powyżej kartach drogowych wykazano

stany paliwa wyższe niż wynosi maksymalna pojemność zbiornika paliwa samochodu, tj. 45 litrów;

b. Daewoo Lanos nr rej. TSZ 07GT za okres od 4 stycznia do 31 marca 2011r. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że rzeczywiste zużycie paliwa jest niższe niż przyjęta do rozliczeń norma zużycia paliwa (9 litrów/100 km), co potwierdzają zapisy w kartach drogowych nr 757608 z dnia 31 marca 2011r., z której wynika, że pojazd posiadając w zbiorniku 1,34 litra paliwa przejechał 20 km;

c. Skoda Roomster nr rej. TSZ 50JU za okres od 1 lipca do 30 września 2011r. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że rzeczywiste zużycie paliwa jest niższe niż przyjęta do rozliczeń norma zużycia paliwa (6 litrów/100 km), co potwierdzają zapisy w kartach drogowych nr 757849 z dnia 25 sierpnia i nr 757894 z dnia 15 września, gdzie wykazano przejazdy samochodem w ilości 59 km przy stanie paliwa w zbiorniku 1,66 litra, oraz 63 km przy stanie paliwa w zbiorniku 0,002 litrów;

d. Skoda Fabia nr rej. TSZ 11775 za okres od 1 kwietnia do 29 czerwca 2011r. Nie wniesiono uwag do prawidłowości rozliczenia zużycia paliwa oraz poprawności sporządzonej dokumentacji;

4. Pełna inwentaryzacja wszystkich składników majątkowych kontrolowanej jednostki zgodnie z oświadczeniem uzyskanym od Głównego Księgowego przeprowadzona została według stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku.

5. Realizacja zamówień publicznych w PIW Staszów – postępowanie nr PIW.E-321-1-8/11 – pn: „Dostawa samochodu osobowego dla Powiatowego Inspektoratu Weterynarii w Staszowie” – przetarg nieograniczony. W wyniku kontroli postępowania przetargowego stwierdzono:

a. Brak dokumentów potwierdzających dokonanie oszacowania wartości zamówienia zgodnie z dyspozycją art. 32 ust 1, oraz w związku z treścią art. 9 ust. 1 ustawy Pzp.

- b. Zamieszczenie załącznika nr 5 do SIWZ – zbędny w tym postępowaniu gdyż dotyczy zamówień na roboty budowlane;
- c. Żądanie przez zamawiającego w pkt XII p.pkt. 2 „b” SIWZ jak i w ogłoszeniu o zamówieniu złożenia przez wykonawców „*aktualnego odpisu z właściwego rejestru... .*”, czym naruszone zostały przepisy art. 25 ustawy Pzp oraz dyspozycje zawarte w §1.1. pkt. 1 Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 grudnia 2009r. w sprawie rodzajów dokumentów jakich może żądać zamawiający od wykonawcy, oraz form w jakich te dokumenty mogą być składane (Dz.U. Nr. 226, poz. 1817). Żądanie takie może być skierowane jedynie do takich wykonawców którzy prowadzą działalność gospodarczą podlegającą regulacji ze strony państwa poprzez koncesje, zezwolenia lub licencje. Zamawiający żądał natomiast odpisu z Krajowego Rejestru Sądowego, który nie został wymieniony w/w Rozporządzeniu jako dokument którego zamawiający może żądać od wykonawców na etapie składania ofert.

Opisane powyżej naruszenia ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. Nr 113, poz. 759 z pozn. zm.), oraz przepisów wykonawczych do tej ustawy nie wpłynęły na wynik postępowania oraz na dokonany przez zamawiającego wybór dostawcy.

W związku z powyższym uprzejmie proszę Panią Kierownik o niedopuszczenie do powstania podobnych uchybień w przyszłej działalności w podległej Pani jednostce. W szczególności należy zadbać o prawidłowe rozliczanie rzeczywistego zużycie paliwa w samochodach służbowych oraz wykazywanie jego przekroczeń bądź oszczędności w miesięcznych kartach eksploatacyjnych przez osoby do tego upoważnione, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 17 września 2002 roku w sprawie określenia wzoru karty drogowej, jak również przygotowania i prowadzenia postępowań o udzielenia zamówień publicznych zgodnie

z przepisami określonymi w ustawie z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity z dnia 8 czerwca 2010r. Dz.U. Nr 113, poz. 759 z pozn. zm.), oraz obowiązującymi aktami wykonawczymi do tej ustawy.

W myśl przepisów zawartych w art. 49 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o Kontroli w administracji rządowej (Dz.U. nr 185. poz. 1092) proszę o poinformowanie Wojewody Świętokrzyskiego, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego o sposobie wykorzystania wyżej wymienionych uwag i wniosków oraz o wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

Z up. Wojewody Świętokrzyskiego
mgr Katarzyna Świercz
Dyrektor
Wydziału Finansów i Budżetu