

PROTOKÓŁ

kontroli problemowej przeprowadzonej w Wojewódzkim Inspektoracie Weterynarii z siedzibą w Siedlcach, 08-110 Siedlce ul. Kazimierzowska 29, w dniach od 25 maja do 19 czerwca 2009r., przez Halinę Niedziółkę inspektora wojewódzkiego w Wydziale Kontroli i Audytu Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, na podstawie upoważnienia do kontroli nr WKA. VII.0939/46/09 z dnia 20 maja 2009r.

Mazowieckim Wojewódzkim Lekarzem Weterynarii jest Pan Paweł Jakubczak powołany na stanowisko z dniem 1 grudnia 2006r. przez Wojewodę Mazowieckiego.

Głównym Księgowym jest Pani Jadwiga Popek zatrudniona na stanowisku od dnia 28.04.2004r.

1. Zakres kontroli :

Wykorzystanie środków otrzymanych w 2008 r. na utrzymanie Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii, w tym : struktura zatrudnienia i wynagrodzeń według komórek organizacyjnych, fundusz płac, wydatki rzeczowe.

2. W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali :

Pan Paweł Jakubczak	- Mazowiecki Wojewódzki Lekarz Weterynarii
Pani Jadwiga Popek	- Główny Księgowy w WIW
Pani Monika Gmitrzak	- Z-ca Głównego Księgowego
Pani Krystyna Gajowa	- Starszy specjalista ds. pracowniczych
Pani Edyta Stefanowicz	- Starszy specjalista ds. pracowniczych
Pan Zdzisław Bil	- Specjalista ds. administracyjno - gospodarczych

I. Struktura zatrudnienia.

- Zgodnie ze *schematem organizacyjnym*, stanowiącym załącznik do Regulaminu Organizacyjnego, w skład Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii z/s w Siedlcach w 2008 r. wchodziło 9 komórek organizacyjnych.

Zał. nr 1 do protokołu – Struktura zatrudnienia w WIW z podaniem stanowisk, liczby etatów i zatrudnionych osób.

sk

Jeż.

2. Wg sprawozdania *Rb-70 rocznego o zatrudnieniu i wynagrodzeniach* na koniec 2008 r. na planowane (po zmianach) 158 etatów, wykonano 145, wypłacono wynagrodzenia na kwotę **6.455.502 zł**, w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 419.031 zł.
3. Z informacji przekazanej przez pracownika ds. pracowniczych, stan zatrudnienia w WIW na koniec 2008 r. wynosił 154 osoby, zatrudnione na 153,375 etatach, w tym : 1 osoba przebywała na urlopie bezpłatnym (dot. byłego Zastępcy Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii, który został powołany na Dolnośląskiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii), 1 osoba na urlopie wychowawczym, 1 na urlopie macierzyńskim i 6 osób na zwolnieniu lekarskim opłacanym przez ZUS. Na 154 osoby zatrudnione, 127 była pracownikami służby cywilnej, na 126,875 etatach. Jedna osoba (1 etat) zatrudniona jako pracownik WSP (Wysokie stanowiska państwowe) oraz 26 zatrudnionych osób jako pracownicy niebędący członkami korpusu służby cywilnej (25,5 etatów).

Zał. nr 2 – kserokopie pism w sprawie urlopu bezpłatnego dla Zastępcy Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii.

II. Wykonanie funduszu płac.

1. W 2008 r. według sprawozdania *Rb-28 z wykonania planu wydatków budżetu państwa* fundusz płac w **rozdz. 01033** wykonano jak niżej :

§	Plan	Wykonanie
4010	908.105	908.104,35
4020	5.128.367	5.128.366,98
4040	419.031	419.030,35
4110	936.706	936.505,79
4120	154.292	153.982,61
4140	93.884	93.823,00
Razem	7.640.385	7.639.813,08.

2. Na podstawie sprawdzonych dokumentów stwierdzono, że składnikami wypłaconych wynagrodzeń pracownikom WIW w 2008 roku są:
- a) dla pracowników będących członkami korpusu służby cywilnej (§ 4020) :
- wynagrodzenie zasadnicze,

- dodatek specjalny,
- nagroda,
- nagroda jubileuszowa,
- wynagrodzenie chorobowe
- odprawa emerytalna
- ekwiwalent za urlop*

* dotyczy to wypłaty ekwiwalentu za urlop wypoczynkowy osobom, z którymi rozwiązano umowę o pracę tj. : z dwoma inspektorami weterynaryjnymi, zatrudnionymi w zespole ds. zwalczania chorób zakaźnych i z 1 asystentem zatrudnionym w ZHW w Warszawie,

b) dla pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (§ 4010) :

- wynagrodzenie zasadnicze,
- wysługa lat,
- dodatek funkcyjny,
- premia
- nagroda,
- nagroda jubileuszowa,
- wynagrodzenie chorobowe
- odprawa emerytalna
- ekwiwalent za urlop*

* dotyczy to wypłaty ekwiwalentu za urlop wypoczynkowy Zastępcy Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii na podstawie pisma Dyrektora Wydziału Organizacji i Nadzoru MUW Nr WOA.II.0717/256/08 z 1 sierpnia 2008 r. – zał. nr 3, oraz 1 robotnikowi gospodarczemu, z którym rozwiązano umowę o pracę.

3. Średnie miesięczne wynagrodzenie (bez nagród i premii) w 2008 r. pracowników w WIW na poszczególnych stanowiskach wynosiło :

- a) *Zespół ds. zdrowia zwierząt i zwalczania chorób zakaźnych* na stanowisku *inspektor weterynaryjny* w granicach od 5.108 zł do 2.672 zł,
- b) *Zespół ds. higieny środków spożywczych* na stanowisku *inspektor weterynaryjny* od 4.224 do 3.230 zł,
- c) *Zespół ds. finansowo – księgowych* na stanowisku *specjalista* od 4.075 do 2.969 zł,

- e) *Zespół ds. administracyjno-gospodarczych* na stanowisku *specjalista* - od 4.032 zł do 2.068 zł,
 - f) *samodzielne stanowiska* (bez kierowników, koordynatorów, głównego księgowego i zastępcy oraz radcy prawnego) od 4.485 zł do 3.635 zł,
 - g) *Zakład Higieny Weterynaryjnej w Warszawie i stacje terenowe w Siedlcach i Ostrołęce*, wynagrodzenia zasadnicze kształtowały się następująco : kierownicy pracowni (bez kierownika ZHW) od 3.876 zł do 3.538 zł, *starsi asystenci* od 3.524 zł do 2.810 zł, *asystenci* od 3.258 zł do 2.182 zł, *starsi laboranci* od 3.017 zł do 2.724 zł,
 - h) na stanowiskach pomocniczych w WIW w Siedlcach wynagrodzenie wynosiło od 1.748 zł do 985 zł, w ZHW w Warszawie pomoc laboratoryjna od 1.768 zł do 1.133 zł, w stacji terenowej w Siedlcach od 1.769 zł do 1.079 zł, w stacji ZHW w Ostrołęce od 1.769 do 1.517 zł.
4. W 2008 r. pracownikom WIW wypłacono nagrody na ogólną kwotę **757.727,52 zł**, w tym :
- a) **§ 4020 - 579.527,85 zł, § 4010 - 73.856,14 zł**,
 - b) nagrody dla pracowników WIW były wypłacane na podstawie pisemnych poleceń wypłaty Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii, skierowanych do Głównej Księgowej,
 - c) z analizy przyznanych nagród wynika, że największą kwotę nagród ogółem w 2008 r. otrzymał pracownik zatrudniony na stanowisku *informatyka* tj. 23,303,10 zł, oraz jeden z *inspektorów weterynaryjnych ds. higieny środków spożywczych pochodzenia zwierzęcego* – 21.706,90 zł. Wyjaśnienie Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii odnośnie zasad przyznawania nagród stanowi *załącznik nr 4* do protokołu.
5. Kwota wypłaconych premii ogółem w 2008 r. wynosi **104.343,53 zł**,
- a) podstawą wypłaty jest *Regulamin premiowania dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach pomocniczych, robotniczych i obsługi*, wprowadzonego Zarządzeniem Nr 8 Dyrektora Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii siedzibą w Siedlcach z

dnia 8 kwietnia 2003 roku, w sprawie ustalenia regulaminu premiowania - *zał. nr 5* - kserokopia zarządzenia i regulaminu,

- b) wysokość premii za cały rok na poszczególnych stanowiskach wynosiła od kwoty 4.372,83 zł do 2.834.64 zł, dotyczy to pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej.
6. Sprawdzono dowody źródłowe wydatków w § 4010 i § 4020 tj. *listy płac* za okres styczeń – marzec 2008 r. i stwierdzono na listach : nazwisko i imię, elementy płacy, wartość – opodatkowana i nieopodatkowana, składki ZUS, zaliczka na podatek, składka zdrowotna, wypłata na ROR. Listy sprawdzono pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym, zatwierdzono do wypłaty wg klasyfikacji budżetowej.

III. Wydatki rzeczowe.

1. Jak wynika ze sprawozdania rocznego Rb-28 z wykonania planu wydatków budżetu państwa w 2008 r. WIW w Siedlcach dokonał wydatków rzeczowych wg następujących paragrafów :

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	-	131.560,00
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	-	253.063,54
§ 4230 Zakup leków i materiałów medycznych	-	1.898,63
§ 4260 Zakup energii	-	194.018,76
§ 4270 Zakup usług remontowych	-	64.368,99
§ 4280 Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników)		8.032,50
§ 4300 Zakup usług pozostałych	-	176.049,21
§ 4350 Zakup usług dostępu do sieci Internet	-	5.984,31
§ 4360 Opłaty z tyt. zakupu usług telekom. telefonii komórkowej		32.563,92
§ 4370 Opłaty z tyt. zakupu usl. telekom. telefonii stacjonarnej-		86.813,89
§ 4410 Podróże służbowe krajowe	-	28.878,73
§ 4420 Podróże służbowe zagraniczne	-	822,85
§ 4430 Różne opłaty i składki (wykupienie polis ubezpieczeniowych na samochody i sprzęt komputerowy)	-	63.451,01
§ 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych-		136.475,00
§ 4480 Podatek od nieruchomości	-	30.633,84

§ 4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa (za zarząd)	-	2.980,69
§ 4550	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	-	7.355,18
§ 4580	Pozostałe odsetki	-	176,77
§ 4600	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	-	757,67
§ 4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	-	21.359,47
§ 4750	Zakup akcesoriów komputerowych- toner do drukarki-		56.709,75
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		164.946,48
§ 6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		135.000,00
	Razem		1.603.901,19

2. § 4170 – wydatek w kwocie **131.560,00 zł** dotyczył :

- a) wypłaty nagród dla kierownictwa i pracowników WIW na ogólną kwotę **113.160 zł**, przyznana decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 12/2008 z dnia 12.03.2008r. jako zwiększenie wydatków w rozdz. 01033 § 4170. Nagrody wypłacono na podstawie 2 list wypłat :
- Lista płac (nagród) nr NI/BS/08/3 z 19.03.2008 r. dla 34 osób na ogólną kwotę brutto 95.300 zł,
 - Lista płac (nagród) nr NI/BS/08/4 z 29.04.2008 r. dla kierownictwa WIW na kwotę brutto 17.860 zł, w tym dla P. Zofii Batorczak, ówczesnego Zastępcy Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii w kwocie 8.000 zł i dla Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii P. Pawła Jakubczaka 9.860 zł. Nagrody wypłacono na podstawie pisma Wojewody Mazowieckiego Nr WOA.II-1121/22/08 z 21 kwietnia 2008 r. – kserokopia decyzji Wojewody Mazowieckiego oraz pismo w sprawie ww. nagród stanowi zał. nr 6
- b) Wynagrodzenia za Umowę o dzieło nr 3 z 24.11.2008 r. zawartą pomiędzy Wojewódzkim Inspektorem Weterynarii reprezentowanym przez Pana Pawła Jakubczaka a P. Mirosławem Różyckim – specjalistą higieny zwierząt rzeźnych i żywności pochodzenia zwierzęcego, lekarzem weterynarii, na kontrolę stanu strukturalno-higienicznego terenowych laboratoriów wytrawiania działających na terenie woj. Mazowieckiego. Termin rozpoczęcia dzieła - 01.12.2008r., ukończenia - 19.12.2008 r., wynagrodzenie **16.000 zł brutto**.

Zgodnie z umową potwierdzeniem wykonania dzieła jest przedłożony przez wykonawcę w wersji elektronicznej oraz papierowej „**Raport z kontroli laboratoriów diagnostyki włośnicy w województwie mazowieckim – przygotowanie do akredytacji.**”

Oprócz raportu w zespole ds. higieny środków spożywczych pochodzenia zwierzęcego WIW znajdują się protokoły kontroli laboratoriów w poszczególnych zakładach mięsnych wykonanych przez wykonawcę dzieła. Z protokołów wynika, że niektóre stacje wytrawiania zostały kontrolowane przez P. Różyckiego jeszcze przed podpisaniem umowy, to jest przed 24.11.2008 r. Ponadto stwierdzono, że liczba skontrolowanych laboratoriów wynosi 70 (protokoły kontroli), zamiast 80 jak wskazano w umowie.

O celowości zlecenia wykonania tego dzieła Mazowiecki Wojewódzki Lekarz Weterynarii złożył wyjaśnienie – zał. nr 7 do protokołu.

W załączniku nr 8 natomiast znajduje się wyjaśnienie w sprawie terminów przeprowadzenia kontroli i ilości skontrolowanych laboratoriów oraz wykaz zakładów (rzeźni), w których kontrolowano laboratoria.

Wynagrodzenie za dzieło wypłacono na podstawie rachunku z dnia 22.12.2008r. na kwotę brutto 16.000 zł. Na rachunku znajduje się adnotacja Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii o wykonaniu dzieła zgodnie z umową. Rachunek jest sprawdzony pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym, zatwierdzony do wypłaty wg klasyfikacji budżetowej dz. 010, rozdz. 01033, § 4170.

- c) Umowy o dzieło nr WIW.AG/84/2008 z 17 czerwca 2008 r. zawartej pomiędzy Mazowieckim Wojewódzkim Lekarzem Weterynarii a Arturem Rafałem Jabłońskim na przeprowadzenie przeszkolenia wyznaczonych lekarzy weterynarii w zakresie pobierania krwi. Termin szkolenia – 19 czerwca 2008r. z podziałem na 2 grupy : na godz. 10 i 12 w Zakładzie Mięsnym Pierzchała, Janików 62, 26-900 Kozienice. Wynagrodzenie **1.400 zł** brutto, wypłacone (netto 1.187 zł) na podstawie rachunku do umowy z dnia 20.06.2008 r. nr WIW.AG./84/2008. Rachunek opisany jest przez inspektora weterynaryjnego ds. zdrowia zwierząt i zwalczania chorób zakaźnych zwierząt z informacją, że szkolenie przeprowadzono zgodnie z umową, sprawdzony pod względem formalnym i rachunkowym, zatwierdzony do wypłaty wg klasyfikacji budżetowej dz. 010, rozdz. 01033, § 4170,

d) Umowy o dzieło nr WIW.AG.18/2008 z 8 marca 2008 r. pomiędzy Wojewódzkim Inspektoratem Weterynarii a lek. wet. Piotrem Jelińskim na dokonanie przeszkolenia osób w zakresie niezbędnym dla przeprowadzenia uruchomienia, użytkowania oraz podstawowych zasad utrzymania sprawności Kolumny Ubojowej STORK MPS. Wynagrodzenie **1.000 zł** brutto, wypłacone na podstawie rachunku do umowy z dnia 14.03.2008 r. (905 zł netto). Rachunek opisany jest przez starszego inspektora ds. BHP, Ppoż oraz OC z informacją, że przeszkolono 4 pracowników WIW, zgodnie z umową, sprawdzony pod względem formalnym i rachunkowym, zatwierdzony do wypłaty wg klasyfikacji budżetowej dz. 010, rozdz. 01033, § 4170.

3. **§ 4210** - wydatki w kwocie ogółem **253.063,54 zł** na zakup materiałów dotyczyły zakupów jak niżej :

- paliwa i oleju do samochodów służbowych	-	137.381,80
- wyposażenia biurowego	-	26.311,72
- sprzęt komputerowy (notebooki)	-	16.926,71
- artykułów i materiałów w ramach BHP (odzież ochronna, ręczniki, zwrot za okulary, chlorek wapnia do posypania chodników wokół budynku) -		17.014,07
- materiałów biurowych	-	13.440,89
- prenumeraty rocznej prasy, czasopism i literatury fachowej	-	14.432,09
dot. to m.in. takich tytułów jak "Rzeczpospolita", „Gazeta Prawna”, „Tygodnik Siedlecki”, "Bezpieczeństwo i higiena żywności", „Służba Pracownicza”, „Biuletyn Służby Cywilnej”, „przetargi publiczne”, „Bydło”, „Trzoda Chlewna”, a także Dzienniki Ustaw i Monitorzy Polskie,		
- środki czystości	-	5.167,50
- niszczarka, telefax (7.795,80), drukarka (2.300)	-	10.095,80
- wyposażenia do samochodów	-	4.019,55
- opakowania zwrotne	-	992,65
- książek	-	916,95
- druków	-	909,25
- znaczków	-	400,00
- pozostałe (np.art. spożywcze na narady, drobne wyposażenie biurowe)		5.054,56
	<i>Razem</i>	253.063,54

- a) Sprawdzono dowody wydatków *na paliwo* za okres 3 kolejnych miesięcy tj. październik – grudzień 2008 r. i stwierdzono na fakturach : opis merytoryczny pracownika ds. administracyjno-gospodarczych informujący o zakupie paliwa zgodnie z umową, o wpisaniu zakupu do rejestru paliw, o zgodności zakupu z ustawą *Prawo zamówień publicznych* - art. 10 ust. 1.

Faktury posiadają również informacje o sprawdzeniu pod względem formalnym i rachunkowym, zatwierdzenie do wypłaty wg klasyfikacji budżetowej dz. 010, rozdz. 01033, § 4210, w przypadku zakupu gazu również § 4260.

Do faktur załączone są *wykazy wartości sprzedanego paliwa według klasyfikacji klienta na samochody osobowe*, sporządzone przez stacje ORLEN, na wykazach nazwa sprzedanego produktu (olej napędowy lub benzyna), nr rejestracyjny pojazdu, numer karty, miejscowość (zakupu), nr stacji (paliw), licznik, MPK (marka samochodu), ilość w litrach, cena jednostkowa, VAT, wartość brutto, wartość VAT, wartość netto.

Zakup paliwa i oleju do samochodów w 2008 r. odbywał się na zasadzie *bezugotówkowego tankowania samochodów w systemie Kart Flota*, zgodnie z Umową nr WIW.AG/183/08 z 28.12.2007r. pomiędzy WIW z/s w Siedlcach a PKN ORLEN SA ul. Chemików 7, 09-411 Płock. System polega na bezgotówkowym tankowaniu w stacjach PKN ORLEN, za które dysponent samochodu otrzymuje paragon, a za każdy miesiąc sporządzane są faktury w oparciu o ww. paragony za wydane paliwo w ciągu miesiąca.

W 2008 r. WIW posiadał na stanie 13 samochodów, w tym 8 osobowych i 5 dostawczych. *Wykaz samochodów będących na stanie WIW w 2008 r. z podaniem miejsca garażowania oraz zasady korzystania z samochodów służbowych przez pracowników WIW określone w Zarządzeniu Nr 2 Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii z dnia 15 marca 2006 roku w sprawie zasad korzystania pracowników z samochodów* stanowią zał. nr 9 do protokołu.

Zgodnie z zarządzeniem pracownicy mogą korzystać z samochodów służbowych na podstawie pisemnych upoważnień Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii oraz zezwoleń do korzystania z samochodu w konkretnie oznaczonym czasie. Zezwolenie takie może być wydawane w formie pisemnej np. w *poleceniu wyjazdu służbowego*. Po otrzymaniu zezwolenia pracownik informuje dysponenta samochodów (Kierownik Zespołu ds. administracyjno-gospodarczych i zaopatrzenia

lub osoba mająca w zakresie czynności gospodarowanie samochodami służbowymi) o terminie rozpoczęcia i czasie trwania podróży służbowej oraz o rodzaju samochodu służbowego (osobowy lub ciężarowy). Do każdego samochodu służbowego prowadzona jest *ewidencja wyjazdów* wg pozycji : marka samochodu, nr rejestracyjny, data i nr karty drogowej, stan techniczny pojazdu, nazwisko i imię kierującego i jadącego, wyjazd (godz., stan licznika), przyjazd (godz., stan licznika), przebieg km, miejsce, trasa i cel wyjazdu, zlecający, nr zlecenia, podpis kierującego lub jadącego).

Pracownik zatrudniony w WIW w wymiarze 1 etatu na stanowisku kierowcy nie posiada przyporządkowania do prowadzenia określonego samochodu, jest kierowcą zarówno samochodów osobowych jak i dostawczych, w zależności od potrzeb.

Rozliczenie kosztów eksploatacji poszczególnych samochodów przez odpowiedzialnego pracownika ds. administracyjno-gospodarczych, zgodnie z ww. zarządzeniem, prowadzone jest na podstawie takiej dokumentacji jak :

- „miesięczne karty eksploatacyjne” (do każdego samochodu), zawierające : dane samochodu, numery kart drogowych, imię i nazwisko kierowcy, przebieg w km (danego dnia), razem za cały miesiąc, zużycie paliwa – wg normy, rzeczywiste, oszczędności, przekroczenie,
- miesięczne „zestawienie rozchodów paliwa” na poszczególne samochody z podaniem nr-u rejestracyjnego, miejsca użytkowania, zużycia faktycznego, stanu na koniec miesiąca,
- roczne rozliczenie paliwa (za każdy miesiąc oddzielnie), z wyszczególnieniem : stanu paliwa na początku miesiąca, zakupu w miesiącu, razem, stanu licznika na początku miesiąca i na końcu miesiąca, przebieg w km w m-cu, norma zużycia, zużycie wg normy, zużycie faktyczne, oszczędności, przepał,
- *Wykaz zużycia paliw i olejów silnikowych w samochodach Wojewódzkiego Inspektoratu Weterynarii z/s w Siedlcach w 2008r.* z pozycjami : marka i nr rejestracyjny samochodu, rodzaj paliwa, stan paliwa na początku eksploatacji, zakup paliwa w 2008 r., norma zużycia paliwa w l/100 km, zużycie wg normy, zużycie faktyczne, przepał, oszczędności, stan licznika na początku eksploatacji, stan licznika na końcu eksploatacji, przebieg w km ogółem, ilość zużytego oleju silnikowego – wg normy, faktyczne, oszczędności, przepał.

Na wykazie jest adnotacja, że w żadnym samochodzie WIW nie stwierdzono oszczędności oraz przepału, ani nadmiernego zużycia oleju silnikowego. Natomiast odnośnie paliwa, w niektórych stwierdzono przepały w niewielkich ilościach, największe 1,474 l, oszczędności – 1,061 litra.

Biorąc pod uwagę zużycie paliwa w ciągu 2008 r. wybrano 3 samochody osobowe i sprawdzono karty drogowe za m-c grudzień 2008 r. oraz wybrane delegacje służbowe nr nr 659/08 z 01.12.2008 r., 665/08 z 01.12.2008 r., 671/08 z 03.12.2008 r., 681/08 z 05.12.2008 r., 691/08 z 05.12.2008., 695/08 z 10.12.2008 r., 707/08 z 12.12.2008 r., 712/08 z 15.12.2008 r., 720/08 z 15.12.2008 r., 729/08 z 18.12.2008 r., 735/08 z 29.12.2008 r., 736/08 z 29.12.2008 r., określające cel wyjazdu i stwierdzono :

- 1) Skoda Super B nr rejestracyjny WS 10845, karty drogowe od nr-u 5862251 do nr-u 5862266 jn. :

<i>Data</i>	<i>Godziny</i>	<i>Kierowca</i>	<i>Trasa/Cel</i>
02.12.2008	7 ⁰⁰ - 22 ³⁰	Radosław Biernacki	Siedlce – ZHW Warszawa – Siedlce, znakowanie sprzętu
03.12.2008	8 ¹⁰ - 16 ²⁰	Marcin Bareja, Mariusz Rawa	Siedlce – Sokołów Podlaski – Siedlce, kontrole
04.12.2008	8 ⁰⁰ - 21 ⁰⁰	Mariusz Rawa	Kontrole wg delegacji nr 665/08
05.12.2008	7 ⁰⁰ - 21 ³⁰	Mariusz Rawa	Jak wyżej
08.12.2008	7 ⁰⁰ - 20 ³⁰	Mariusz Rawa	Kontrole wg delegacji nr 691/08
09.12.2008	7 ⁰⁰ - 21 ⁰⁰	Mariusz Rawa	Jak wyżej
10.12.2008	7 ³⁰ - 21 ⁰⁰	Mariusz Rawa	Jak wyżej
11.12.2008	7 ³⁰ - 21 ⁰⁰	Mariusz Rawa	Jak wyżej
12.12.2008	7 ³⁰ - 19 ⁵⁰	Mariusz Rawa	Jak wyżej
15.12.2008	12 ⁰⁰ – 21 ⁰⁰	Mariusz Rawa	Siedlce – Ostrów Maz.- Sok.Podl.- Siedlce, kontrole
17.12.2008	7 ³⁰ - 19 ³⁰	Izabela Chelchowska, Paulina Kiwacz	Siedlce – Mława - Siedlce, kontrole
18.12.2008	7 ⁰⁰ - 20 ¹⁰	Mariusz Bareja, Izabela	Siedlce – Nowy Dwór Mazowiecki - Siedlce, kontrole

		Chelchowska,	
22.12.2008	9 ³⁰ - 12 ³⁰	Wojciech Krasuski	WIW – teren miasta – WIW, sprawy administracyjne
23.12.2008	5 ⁰⁰ - 9 ²⁰	Łukasz Majewski	WIW – Puławy – WIW, sprawy administracyjne
29.12.2008	9 ¹⁵ - 17 ²⁰	Mariusz Rawa	Siedlce – Sokołów Podlaski – Siedlce, kontrole
30.12.2008	8 ³⁰ - 15 ³⁰	Wojciech Krasuski	WIW – teren miasta – WIW, sprawy administracyjne

Delegacja nr 665/08 wystawiona była na okres 02.12 – 05.12.2008 r. do miejscowości :Puławy, Zwolen, Lipsko, Kozenice, Grójec, Garwolin, Piaseczno, Sokołów Podlaski, Otwock.

Delegacja nr 691/08 do : Pułusk, Maków Mazowiecki, Wyszaków, Ciechanów, Żyrardów, Płock, Sierpc, Żuromin, Mława, Nowy Dwór Mazowiecki, Ostrołęka.

2) *Skoda Roomster nr rejestracyjny WS 32590*, karty od nr-u 5862065 do nr-u 5862079 jak niżej :

<i>Data</i>	<i>Godziny</i>	<i>Kierowca</i>	<i>Trasa/Cel</i>
01.12.2008	7 ³⁰ - 16 ³⁰	Dorota Pilich	Siedlce – Węgrów – Siedlce, kontrole
02.12.2008	7 ⁵⁰ - 18 ⁰⁰	Marcin Bareja, Mariusz Rawa	Siedlce – Grójec - Warka – Siedlce, kontrole
03.12.2008	8 ⁰⁰ - 15 ³⁵	Dorota Pilich	Siedlce – Węgrów – Siedlce, kontrole
05.12.2008	7 ⁴⁰ - 17 ¹⁰	Marcin Bareja	Siedlce – Warszawa Zachodnia – Siedlce, kontrole
08.12.2008	9 ³⁰ - 15 ⁰⁰	Dorota Pilich	Siedlce – Warszawa – Siedlce, kontrole
10.12.2008	7 ³⁰ - 17 ⁰⁰	Izabela Chelchowska	Siedlce – Kozenice – Siedlce, kontrole
11.12.2008	8 ⁰⁰ - 18 ⁰⁰	Izabela Chelchowska	Siedlce – Ożarów Mazowiecki – Siedlce, kontrole

12.12.2008	15 ²⁰ - 15 ⁴⁰	Łukasz Majewski	WIW – teren miasta – WIW, sprawy administracyjne
15.12.2008	7 ⁰⁰ - 19 ⁴⁰	Maciej Duras	Siedlce – Ostrołęka - Siedlce, kontrole
18.12.2008	7 ⁰⁰ - 19 ⁰⁰	Ewa Kostrzewska, Ewa Kunaszyk	Siedlce – Radom - Siedlce, kontrole
19.12.2008	14 ⁰⁰ - 16 ⁰⁰	Wojciech Krasuski	WIW – teren miasta – WIW, sprawy administracyjne
22.12.2008	8 ⁰⁰ - 15 ³⁰	Łukasz Majewski	WIW – teren miasta – WIW, sprawy administracyjne
23.12.2008	7 ⁰⁰ - 15 ¹⁰	Zdzisław Bil	WIW – teren miasta – WIW, sprawy administracyjne
29.12.2008	7 ⁰⁰ - 17 ⁰⁰	Izabela Chelchowska, Anna Boczoń - Borkowska	Siedlce – Warszawa – Siedlce, kontrole
30.12.2008	8 ¹⁰ - 12 ⁰⁰	Dorota Pilich	Siedlce – Sokołów Podlaski – Siedlce, kontrole

3) Skoda Roomster nr rejestracyjny WS 32600, karty od nr-u 5861975 do nr-u 5861988 jn. :

<i>Data</i>	<i>Godziny</i>	<i>Kierowca</i>	<i>Trasa/Cel</i>
02.12.2008	6 ³⁰ - 20 ³⁰	Michał Batowski	Siedlce – Płock – Siedlce, kontrole
03.12.2008	10 ⁰⁰ - 20 ⁴⁵	Radosław Biernacki	Siedlce – ZHW Warszawa – Siedlce, awaria sprzętu
04.12.2008	7 ³⁰ - 18 ³⁰	Urszula Kaczmarek, Anna Błaszczuk	Siedlce – Lipsko – zwoleń – Siedlce, kontrole
08.12.2008	6 ⁴⁵ - 21 ³⁰	Radosław Biernacki	Siedlce – ZHW Warszawa – Siedlce, znakowanie sprzętu
09.12.2008	7 ⁰⁰ - 21 ³⁰	Urszula Kaczmarek, Ewa Kunaszyk	Siedlce – Nowy Dwór Maz. – Rybitw - Stanisławów - Siedlce, kontrole

11.12.2008	7 ⁰⁰ - 20 ⁰⁰	Urszula Kaczmarek, Ewa Kunaszyk, Anna Błaszczuk	Siedlce – Lipsko – Siedlce, kontrole
12.12.2008	8 ⁰⁰ - 15 ³⁰	Zdzisław Bil	WIW – teren miasta – WIW, sprawy administracyjne
15.12.2008	8 ⁰⁰ - 16 ⁰⁵	Paweł Mackiewicz	Siedlce – Warszawa - Siedlce, kontrole
16.12.2008	8 ⁰⁰ - 10 ³⁰	Zdzisław Bil	Siedlce – Sokołów Podlaski - Siedlce, sprawy administracyjne
17.12.2008	7 ⁰⁰ - 20 ⁰⁰	Maciej Duras	Siedlce – Ostrołęka - Siedlce, sprawy administracyjne
18.12.2008	8 ⁰⁰ - 20 ³⁰	Monika Skowron	Siedlce – Warszawa Zachodnia - Siedlce, sprawy administracyjne
29.12.2008	8 ⁰⁰ - 16 ⁰⁰	Łukasz Majewski	WIW – teren miasta – WIW, sprawy administracyjne
30.12.2008	8 ¹⁰ - 12 ⁰⁰	Piotr Pośrednik	WIW – teren miasta – WIW, sprawy administracyjne

Jak wynika z wyżej wymienionych kart drogowych, podróże służbowe powyżej 8 godzin odbywali najczęściej pracownicy zatrudnieni w *Zespole ds. higieny środków spożywczych pochodzenia zwierzęcego*, w mniejszym zakresie w *Zespole ds. zdrowia zwierząt i zwalczania chorób zakaźnych* oraz sporadycznie osoby zatrudnione w pozostałych komórkach organizacyjnych. Według wyjaśnień Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii, fakt ten wynika z rozległości terenu województwa mazowieckiego oraz z zakresu wykonywanych zadań, tzn. dokonywania kontroli w zakładach, gdzie godziny pracy są rozbieżne od godzin pracy Inspektoratu.

Podróże służbowe (§ 4410) odbywały się na polecenie Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii. W przypadku wyjazdu trwającego powyżej 8 godzin, wypłacano dietę zgodnie z przepisami, natomiast w przypadku, gdy podróż trwała kilka dni, pokrywano koszty noclegu.

Zasady prowadzenia ewidencji i rozliczania pracy wykonywanej poza normalnymi godzinami pracy (godzin nadliczbowych) oraz odbioru czasu wolnego, stanowi

załącznik nr 3 do Regulaminu Pracy WIW, ustanowionego Zarządzeniem Nr 10 Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii z dnia 11 września 2006 r. Karty ewidencji godzin nadliczbowych prowadzone są dla poszczególnych pracowników wg pozycji : podpis pracownika informujący o wyrażeniu zgody na wykonywanie pracy w godzinach nadliczbowych, faktyczny czas pracy poza normalnymi godzinami pracy (data, od godz., do godz.), rodzaj wykonywanej pracy, podpis kierownika, rozliczenie (odbiór godzin) – data, od godz. do godz., podpis kierownika.

Na sprawdzonych *poleceniach wyjazdu służbowego stwierdzono* :

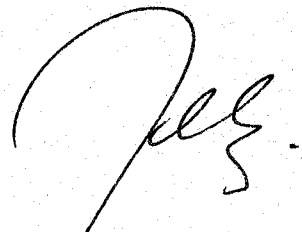
- opis pracownika – dysponenta samochodami służbowymi, informujący o zgodności rozliczenia czasu trwania podróży z kartami drogowymi,
- sprawdzenie pod względem merytorycznym, formalnym, zatwierdzenie do wypłaty wg klasyfikacji budżetowej, pokwitowanie odbioru gotówki dot. kosztów podróży lub przekazanie ich na ROR pracownika.

b) Sprawdzono dowody źródłowe wydatków na wyposażenie biura i pracowni terenowych oraz za zakup sprzętu komputerowego i innych urządzeń o wartości do 3.500 zł, tj. *faktury* za okres październik – grudzień 2008 r. oraz pojedyncze dowody z pozostałych miesięcy i stwierdzono, że :

- faktury posiadają opisy merytoryczne z informacją, że zakup zgodny z umową, oraz z art. 4 ust. 8 Ustawy Prawo zamówień publicznych, do faktur za sprzęt i meble załączone są kserokopie dowodów OT, z których wynika, że zostały przyjęte na stan jako *pozostałe środki trwałe* (konto 013), ze wskazaniem miejsca użytkowania (nr pokoju). Z opisu faktur wynika, że zakupiono je w związku z zatrudnieniem nowych pracowników oraz zwiększoną ilością zadań. Ponadto faktury posiadają sprawdzenie pod względem formalnym i rachunkowym, zatwierdzenie do wypłaty wg klasyfikacji budżetowej – dz. rozdz., §.

W ramach ww. wydatków zakupiono między innymi :

- meble biurowe (nadstawkę, biurko proste i zaokrąglone, kontener przejezdny, krzesło obrotowe, regał otwarty, biurko proste, zabudowa wnękowa zamknięta i otwarta) na kwotę **17.352 zł**,




- telefax Canon + słuchawka (do sekretariatu WIW), urządzenie wielofunkcyjne (do ZHW w Warszawie), niszczarkę (do księgowości), na kwotę **7.795,80**,
- 4 szt. stacjonarnych aparatów telefonicznych Panasonic – **2.378,18 zł**,
- filtry do wody z przeznaczeniem do pracowni terenowych - **2.617,62 zł**,
- drukarkę HP 202 5 N **2.300 zł**.
- części do aparatury laboratoryjnej **977,22 zł**.

3. **§ 4260** – wydatek w kwocie **194.018,76 zł** dotyczy kosztów za zużycie :

- energii elektrycznej	113.017,03
- energii cieplnej	12.378,98
- gazu (ogrzewanie gazowe)	64.169,94
- gazu do samochodów	910,06
- wody	3.542,75

Sprawdzono dowody źródłowe wydatków w ramach tego paragrafu za okres październik – grudzień 2008 r. – faktury, dowody zawierają opis merytoryczny, informację o sprawdzeniu pod względem rachunkowym, zatwierdzenie do zapłaty wg klasyfikacji budżetowej – dz. 010, rozdz. 01033, § 4260.

4. **§ 4270** – usługi remontowe na ogólną kwotę **64.368,99 zł** dotyczyły :

- remontu pomieszczeń i budynku WIW 14.637,14, w tym :
sekretariatu WIW - 4.979,74, naprawy rynien 3.416, naprawy rozdzielni energii elektrycznej – 3.257,40, wymiany oświetlenia – 2.440, wymiany zamków w drzwiach – 239, remontu pomieszczeń w ZHW Ostrołęka – 305,
- naprawy samochodów 15.792,29
- naprawy i modernizacji różnych instalacji 21.912,29, w tym :
kanalizacyjnej – 8.202,20, centralnego ogrzewania – 9.168,89 w WIW Siedlce i na kwotę 2.150 w ZHW Warszawa, elektrycznej – 1.830, i alarmowej – 561,20,
- naprawa sprzętu i urządzeń 7.976,87, w tym :
komputerowego – 2.147,16, rozdzielni energetycznej – 4.563,40, urządzenia wentylacyjnego – 732, kosiarki – 534,31,
- konserwacja sprzętu i urządzeń 4.050,40, w tym :

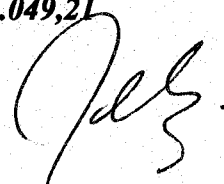
centrali telefonicznej – 2.415,60, kserokopiarki – 1.024,80, systemu alarmowego – 610,00.

Sprawdzono dowody źródłowe wydatków na usługi remontowe za okres wrzesień – grudzień 2008 r. tj. *faktury*, na dowodach opis merytoryczny o wykonaniu usługi zgodnie z umową lub zleceniem, do faktur załączone kserokopie protokołów wykonania robót przez odpowiedzialnego pracownika oraz opis : “sprawdzono pod względem merytorycznym”, “formalno-rachunkowym”, zatwierdzenie do wypłaty według klasyfikacji budżetowej - dz. 010, rozdz. 1033, § 4270, informacja o wykonaniu usługi zgodnie z ustawą *Prawo zamówień publicznych*.

5. **§ 4300** – wydatki w kwocie **176.049,21 zł** dotyczyły kosztów poniesionych na :

- badania jakościowe produktów leczniczych weterynaryjnych	47.747,14
- odprowadzanie ścieków i wywóz nieczystości	14.157,35
- usługi pocztowe i kurierskie	25.483,55
- czynsz dzierżawny za wypożyczenie aparatury laboratoryjnej do pracowni ZHW w Siedlcach	17.568,00
- dofinansowanie studiów	16.000,00
- przeglądy techniczne samochodów	15.732,75
- monitoring	5.526,69
- przeglądy instalacji i urządzeń	9.858,19
- usługi hotelowe i noclegi	4.114,93
- usługa transportowa dot. kolumny ubojowej	3.879,60
- koszty dojazdów firm prowadzących serwis programów komputerowych	3.074,33
- abonament RTV	2.859,60
- wyrób pieczętek	2.187,98
- opracowanie instrukcji p./poż.	2.147,20
- mycie samochodów	1.597,70
- czynsz za najem butli gazowej	992,22
- szkolenia	900,00
- usługi introligatorskie	915,53
- prowizje bankowe	858,95
- pranie odzieży	304,00
- usługi parkingowe	143,50

razem **176.049,21**




Wydatek na badania jakościowe produktów leczniczych weterynaryjnych, dokonano na podstawie 3 faktur wystawionych przez Narodowy Instytut Leków w Warszawie, ul. Chełmska 30/34. Na fakturach stwierdzono opis merytoryczny o wykonaniu usługi zgodnie z umową z dnia 25.08.2008 r., ponadto informację o sprawdzeniu pod względem rachunkowym, zatwierdzenie do zapłaty wg klasyfikacji budżetowej – rozdz. 01033, § 4300.

Dofinansowanie studiów w 2008 r. dotyczyło 8 pracowników, zatrudnionych na następujących stanowiskach : 2 inspektorów weterynaryjnych, Kierownika Terenowej Pracowni ZHW w Siedlcach i starszego laboranta w tej pracowni, 2 specjalistów, tj. ds. administracyjno-gospodarczych i finansowo-księgowych oraz informatyka i starszego magazyniera.

Na dofinansowanie studiów zostały podpisane umowy z pracownikami, w których zostali zobowiązani do przepracowania w WIW 2-ch lat po ukończeniu studiów.

Usługi dotyczące : odprowadzania ścieków i wywozu nieczystości, wydzierżawienia aparatury laboratoryjnej, przeglądów technicznych samochodów, instalacji i urządzeń, monitoringu oraz usługi pocztowej, były świadczone na rzecz WIW na podstawie podpisanych umów. Pozostałe usługi były w większości wykonywane na zasadzie zlecenia pisemnego.

Sprawdzono dowody źródłowe wydatków – *faktury i rachunki* za okres kwiecień – czerwiec 2008 r., oraz pojedyncze dowody z innych miesięcy i stwierdzono, że posiadają opisy merytoryczne o wykonaniu usługi zgodnie z umowami lub zleceniami, sprawdzenie pod względem rachunkowym, zatwierdzenie do zapłaty wg klasyfikacji budżetowej – rozdz. 01033, § 4300.

6. **§ 4360** – opłaty za usługi telefonii komórkowej w kwocie **32.563,92 zł** dotyczyły kosztów użytkowania 27 służbowych telefonów komórkowych, przekazanych pracownikom WIW w 2007 r. za pokwitowaniem odbioru oraz pisemnym oświadczeniem. Umowę na usługi telefonii komórkowej podpisano z operatorem Era Polska Telefonii cyfrowa Sp. z o.o. Al. Jerozolimskie 181, 02-222 Warszawa w sierpniu 2007 r.

Zasady użytkowania telefonów komórkowych w WIW reguluje *Zarządzenie Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii z dnia 1 sierpnia 2007 r.*, w którym określono miesięczne limity minut na poszczególne numery telefonów. Limit

kosztów brutto miesięcznie w 2008 r. wynosił 85,40 zł dla pracowników, natomiast dla kierownictwa 280,60 zł (Mazowiecki Wojewódzki Lekarz Weterynarii i Zastępca).

Zgodnie z zarządzeniem w przypadku przekroczenia limitu, dokonywano potrąceń z wynagrodzeń pracowników. W wyjątkowych przypadkach, jeżeli przekroczenie limitu spowodowane było koniecznością przeprowadzenia rozmów służbowych (kserokopia bilingu), na wniosek pracownika Mazowiecki Wojewódzki Lekarz Weterynarii mógł zwolnić z obowiązku dokonania zwrotu kosztów tych rozmów. W 2008 r. w kilku przypadkach fakt taki miał miejsce.

Sprawdzono dowody źródłowe wydatków za okres styczeń – marzec 2008 r. i stwierdzono, że operator wystawiał faktury zbiorcze za usługi z załączeniem rachunków szczegółowych do każdego numeru telefonu. Na fakturach i rachunkach szczegółowych stwierdzono opis merytoryczny, sprawdzenie pod względem formalnym i rachunkowym, zatwierdzenie do zapłaty według klasyfikacji budżetowej – rozdz. 01033, § 4360.

7. **§ 4420** – wydatek w ramach podróży służbowych zagranicznych w kwocie **822,85 zł** dotyczył kosztów diet wypłaconych 2 inspektorom weterynaryjnym, przebywającym na kilkudniowym szkoleniu za granicą (w Niemczech i Belgii), koszty przelotu samolotem, zakwaterowanie i wyżywienie zapewniała strona zagraniczna. Wyjazdy odbyły się na podstawie *Polecenia wyjazdu służbowego poza granice kraju nr 2 i 3/2008* Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii.

8. Wydatki w **§ 4430** w ogólnej kwocie **63.451,01 zł** dotyczyły :

- wykupienia polis ubezpieczeniowych na samochody służbowe	29.388,00
- ubezpieczenia budynków WIW	19.427,00
- opłat za nadzór autorski nad programami komputerowymi	10.446,86
- opłat za prowadzenie Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej przy PIW Warszawa (w tej jednostce pracownicy WIW posiadają członkostwo)	2.917,20
- pozostałe opłaty	1.271,95.

Sprawdzono dowody księgowe wydatków za okres październik – grudzień 2008 r. tj. polisy, na dowodach opis merytoryczny, sprawdzenie pod względem formalnym i rachunkowym, zatwierdzenie do zapłaty wg klasyfikacji budżetowej – rozdz. 01033, § 4430.




9. § 6050 – wydatki inwestycyjne na ogólna kwotę **164.946,48 zł** poniesiono wg faktur jn.

- a) Faktura VAT 268/2008 z 2008-09-26 Usługi Techniczno-Handlowe „TASTA” Adam Tokarski ul.Brzeska 56, Siedlce za modernizację kotłowni na kwotę brutto **143.794,48 zł**, na fakturze opis merytoryczny, że roboty wykonane zgodnie z umową nr WIW.AG/86/2008 z 18 sierpnia 2008 roku, protokół odbioru robót potwierdza prawidłowość wykonania, podpisany przez inspektora nadzoru i wykonawcę, Modernizację kotłowni przyjęto na stan środków trwałych (zwiększenie) na kwotę 154.946,48 zł - dowód OT nr 8/2008 z 01.10.2008 r., wartość sieci c.o. po modernizacji 397.136,80 zł,
- b) Faktura VAT 23/2008 z 2008.09.26 Firma Handlowo Usługowa „DMS” Marcin Sienicki , Siedlce ul. Jozefa Mireckiego 33 b za pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji na kwotę brutto **3.100 zł**, na f-rze opis o zgodności z umową nr WIW.AG/87/08 z 18 sierpnia 2008 r.,
- c) Faktura VAT nr 02/07/2008 z 2008-07-11 Pracownia Projektowa „A4” Bartosz Mikulski ul. Floriańska 55, Siedlce za projekt budowlany na kwotę brutto **8.052 zł**, na fakturze opis informujący o zgodności kwoty z umową nr WIW.AG/8/2008 z 11 lutego 2008 r. i Aneksem do umowy.
- d) Faktura VAT nr 5/12/2008 z 23.12.2008 PROGNET COMPUTER Jacek Rogowski ul. Sikorskiego 7/41 39-200 Dębica za modernizację programu MPC do obsługi badań pozostałych w ZHW Warszawa na kwotę brutto **5.000 zł**, w opisie informacja o zgodności faktury z umową i zleceniem,
- e) Faktura VAT nr 2/06/2008 z 19.06.2008 PROGNET COMPUTER Jacek Rogowski ul. Sikorskiego 7/41, 39-200 Dębica za aktualizację programów SerPIW, serLAB – moduł Aujekszy na kwotę **5.000 zł** brutto, na fakturze opis, że zgodna z umową i zleceniem.

Ww. faktury oprócz opisów merytorycznych posiadają informację o sprawdzeniu pod względem formalnym i rachunkowym, zatwierdzenie do zapłaty wg klasyfikacji budżetowej – dz. 010, rozdz. 01033, § 6050.

10. § 6060 – wydatek dotyczył zakupu 2 samochodów osobowych na ogólną kwotę **135.000 zł** wg faktur :

- Faktura VAT nr FV/AN/102/08/S z 19.03.2008 Carsed J.Chełstowski, K.Lipiński, T. Rybałtowski sp.j. ul. Jagiełły 4/6 Siedlce za Skodę Octawię II Sedan Ambiente 1.9. TDI 77 KW Manual na kwotę brutto **67.500 zł**, na f-rze opis o zakupie zgodnym z umową nr WIW.AG/23/08 z 14 marca 2008 r., oraz z art. 10 Ustawy Prawo zamówień publicznych.

Na stan środków trwałych przyjęty wg dowodu OT nr 2/2008 z 25.03.2008 r., miejsce użytkowania WIW zs. w Siedlcach ul. Kazimierzowska 29.

- Faktura VAT nr FV/AN/103/08/S z 19.03.2008 J.Chełstowski, K.Lipiński, T. Rybałtowski sp.j. ul. Jagiełły 4/6 Siedlce za Skodę Octawię II Sedan Ambiente 1.9. TDI 77 KW Manual na kwotę brutto **67.500 zł**, opis j.w. (ta sama umowa), dowód OT nr 3/2008, miejsce użytkowania Kazimierzowska 29.

Na fakturach opis informujący o zakupie zgodnym z umową nr WIW.AG/23/08 z 14 marca 2008 r., oraz z art. 10 Ustawy Prawo zamówień publicznych.

Na stan środków trwałych samochody przyjęto wg dowodów OT nr 2/2008 i nr 3/2008 z 25.03.2008 r., miejsce użytkowania WIW zs. w Siedlcach ul. Kazimierzowska 29.

Do faktur załączony wniosek o uruchomieniu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego poniżej 137.000 euro, w uzasadnieniu zamówienia wskazano zwiększającą się ilość zadań WIW tj. kontroli przeprowadzanych przez inspektorów.

Wykaz załączników do protokołu :

1. Struktura zatrudnienia w WIW wg stanu na 31.12.2008 r.
2. Kserokopie dokumentacji dotyczącej bezpłatnego urlopu Zastępcy Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii.
3. Kserokopia pisma ws. wypłaty ekwiwalentu za urlop wypoczynkowy Zastępcy MWLW
4. Wyjaśnienie Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii w sprawie zasad przyznawania nagród.
5. Kserokopia regulaminu premiowania dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach pomocniczych, robotniczych i obsługi w WIW.

6. Kserokopia pisma Wydziału Finansów i Budżetu MUW Nr FIN.I.301/3011/010/20/2008 z 12.03.2008 r. oraz Wojewody Mazowieckiego Nr WOA.II-1121/22/08 z 21.04.2008 r. ws. nagród.
7. Wyjaśnienie Mazowieckiego Wojewódzkiego Lekarza Weterynarii w sprawie celowości zlecenia wykonania kontroli P. Mirosławowi Różyckiemu.
8. Wyjaśnienie w sprawie terminów przeprowadzenia kontroli i ilości skontrolowanych laboratoriów oraz wykaz zakładów (rzeźni), w których laboratoria kontrolowano.
9. Wykaz samochodów służbowych WIW i kserokopia Zarządzenia w sprawie zasad korzystania pracowników z samochodów.

Na tym protokół zakończono i po przeczytaniu podpisano.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono Mazowieckiemu Wojewódzkiemu Lekarzowi Weterynarii.

Kierownika kontrolowanej jednostki poinformowano o przysługujących mu prawach :

- zgłoszenia zastrzeżeń do treści protokołu z kontroli przed jego podpisaniem,
- odmowy podpisania protokołu z kontroli z jednoczesnym obowiązkiem złożenia na tę okoliczność pisemnych wyjaśnień w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu, dotyczących przyczyny odmowy,
- podpisania protokołu z kontroli i wniesienia zastrzeżeń, ze szczegółowym ich wyjaśnieniem na piśmie w ciągu 7 dni od daty podpisania.

Kontrolę wpisano do książki kontroli pod pozycją nr 2/2009.

Siedlce, dnia ²⁰17 lipca 2009r.

Mazowiecki Wojewódzki
Lekarz Weterynarii
MAZOWIECKI WOJEWÓDZKI
LEKARZ WETERYNARII
.....
lek.wet. *Paweł Jakubczak*

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
mgr Jadwiga Popek

WOJEWÓDZKI
INSPEKTORAT WETERYNARII
z siedzibą w Siedlcach
ul. Kazimierzowska 29; 08-110 Siedlce
tel.(025)63-264-59; fax(025)63-255-84