

I. WAŻNE USTALENIA I WNIOSKI DOTYCZĄCE STANU FAKTYCZNEGO

Przedmiotem zadania audytowego jest identyfikacja i analiza ryzyk związanych z organizacją i gospodarką finansową realizowaną przez Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach.

W związku z powyższym do analizy szczegółowej wybrano losowo próby z poszczególnych obszarów ryzyk, które analizowano pod względem legalności, gospodarności, celowości, rzetelności i przejrzystości.

1.1. Stwierdzone nieprawidłowości, uchybienia i spostrzeżenia

W wyniku przeprowadzonych w jednostce czynnościach audytowych (kontrolnych) stwierdzono 132 nieprawidłowości, uchybienia i spostrzeżenia w danych obszarach:

Nazwa obszaru	Stwierdzone nieprawidłowości, uchybienia i spostrzeżenia
Zasady (polityka) rachunkowości	3
Akta osobowe	5
Pracownicy samorządowi	8
Audyt wewnętrzny	2
Wyjścia prywatne i służbowe pracowników	2
Sprawy BHP	4
Archiwum zakładowe	11
Obiekty budowlane - budynki	7
Inwentaryzacja mienia	1
Wartości niematerialne i prawne	5
Środki trwałe i pozostałe środki trwałe	8
Ochrona danych osobowych, BIP, IT	6
Gospodarka pojazdami służbowymi	5
Delegacje służbowe	3
Sprawy geodezyjne	3
Dziennik objazdów	4
Inwentaryzacja magazynów	5
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4
Wydział Prawny	5
Wizja lokalna w Rejonie i Oddziale w Staszowie	8
Wynagrodzenia pracowników	2
Struktura organizacyjna	1
Wizja lokalna w Oddziale Tempoczków	0
Wizja lokalna w Rejonie i Oddziale Zgórsko	2
Wydział Dróg i Inżynieria Ruchu	10
Wydział Mostów	3
Wydział Środowiska, Zieleni i Odwodnienia	7
Przeprowadzone kontrole w ŚZDW w Kielcach	1
Pozostałe ustalenia i szkolenia pracowników	2

Organizacja i zarządzanie

Zasady (polityka) rachunkowości

Ustalenia z dnia 4 i 7 czerwca 2019 roku

Uwagi do Zarządzenia nr 5/2016 Dyrektora ŚZDW w Kielcach z dnia 1.03.2016 roku w sprawie wprowadzenia w życie instrukcji kontroli finansowej, zasad (polityki) rachunkowości, zakładowego planu kont, procedur kontroli oraz obiegu dowodów finansowo księgowych, w zakresie zasad (polityki) rachunkowości.

- 1) W zakładowym planie kont nie ujęto i nie opisano konta „140”, które występuje w jednostce.
- 2) W opisie kont zawartym w zakładowym planie kont znajdują się nieaktualne postanowienia dotyczące:
 - finansowego majątku trwałego,
 - braku opisu konta „073”,
 - braku opisu konta „074”,
 - braku opisu konta „209”,
 - braku opisu konta „247”,
 - braku opisu konta „802”.

W dniu 11.12.2018 roku Zarządzeniem nr 19/2018 Dyrektora ŚZDW w Kielcach wprowadzono zmiany w zakresie wykreślenia m.in. konta „073”, „074”, „209”, „247”. Ponadto konto „802” zostało wykreślone na podstawie zarządzenia nr 20/2017.

- 3) W zasadach (polityce) rachunkowości w wykazie zbiorów stanowiących księgi rachunkowe oraz zasady organizacji przetwarzania danych w systemach komputerowych nie określono daty rozpoczęcia eksploatacji oprogramowania.

Powyższe narusza art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018r. poz. 395 z późniejszymi zmianami) który stanowi, że jednostka powinna posiadać dokumentację opisującą w języku polskim przyjęte przez nią zasady (politykę) rachunkowości, a w szczególności dotyczące:

- 1) *określenia roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,*
- 2) *metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,*
- 3) *sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym, co najmniej:*
 - *zakładowego planu kont, ustalającego wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,*
 - *wykazu ksiąg rachunkowych, a przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych przy użyciu komputera*
 - *wykazu zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych z określeniem ich struktury, wzajemnych powiązań oraz ich funkcji w organizacji całości ksiąg rachunkowych i w procesach przetwarzania danych,*
 - *opisu systemu przetwarzania danych, a przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych przy użyciu komputera – opisu systemu informatycznego, zawierającego wykaz programów, procedur lub funkcji, w zależności od struktury oprogramowania, wraz z opisem algorytmów i parametrów oraz programowych zasad ochrony danych, w tym w szczególności metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania, a ponadto określenie wersji oprogramowania i daty rozpoczęcia jego eksploatacji,*

4) systemu służącego ochronie danych i ich zbiorów, w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów.

Akta osobowe

Do analizy wybrano pięć akt osobowych prowadzących w Zarządzie Jednostki
Ustalenia z dnia 7 czerwca 2019 roku

- 4) W dwóch aktach osobowych nie ma spisu dokumentów, które znajdują się w poszczególnych częściach akt osobowych. Ponadto w trzech aktach osobowych spisy dokumentów nie są kompletne tzn. nie zawierają wszystkich dokumentów, które są tam zawarte.

Powyższe narusza postanowienia § 6 ust 3 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z 28 maja 1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (t.j. Dz. U. 2017 poz. 894), zgodnie z którym każda część akt powinna zawierać pełny wykaz znajdujących się w nich dokumentów.

- 5) W pięciu aktach osobowych dokumenty znajdujące się w poszczególnych częściach akt nie są numerowane.

Powyższe narusza postanowienia § 6 ust 3 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z 28 maja 1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (t.j. Dz. U. 2017 poz. 894), zgodnie z którym dokumenty znajdujące się w poszczególnych częściach akt osobowych powinny być ponumerowane.

- 6) Akta osobowe pracownika zatrudnionego od dnia 1 marca 2019 roku są prowadzone na część „A”, „B”, „C”. Ww. aktach osobowych brak części „D”.

- 7) Ww. aktach osobowych dokumenty nie są ułożone chronologicznie. Ponadto na wielu dokumentach nie ma daty ich sporządzenia i daty podpisania przez pracownika. Powyższe dotyczy różnego rodzaju oświadczeń i kwestionariuszy.

Powyższe narusza postanowienia § 6 ust 3 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z 28 maja 1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (t.j. Dz. U. 2017 poz. 894), zgodnie z którym dokumenty znajdujące się w poszczególnych częściach akt osobowych powinny być ułożone w porządku chronologicznym.

- 8) Do akt osobowy nie zostały wpięte badania (orzeczenie) lekarskie pięciu pracowników np. pracownika AM orzeczenie lekarskie z dnia 23.02.2018 roku nie było wpięte do dnia kontroli tj. 7.06.2019 roku.

Pracownicy samorządowi

Ustalenia z dnia 7 czerwca 2019 roku

9) Regulamin przeprowadzania okresowej oceny pracowników samorządowych zawiera nieaktualne postanowienia np. dotyczące przestrzegania postanowień ustawy z dnia 29.08.1997 roku o ochronie danych osobowych. Ww. ustawa obecnie nie obowiązuje. Regulamin w sprawie okresowych ocen pracowników samorządowych zatrudnionych w ŚZDW w Kielcach został wprowadzony Zarządzeniem Nr 21/2009 Dyrektora ŚZDW w Kielcach z dnia 7.10.2009 roku.

10) W ogłoszeniach o naborze na wolne stanowiska nie zawarto informacji, czy w miesiącu poprzedzającym datę upublicznienia ogłoszenia wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych w jednostce, w rozumieniu przepisów o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, wynosi co najmniej 6%.

Powyższe narusza postanowienia art. 13 ust 2 ustawy z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych zgodnie z którym ogłoszenie o naborze powinno zawierać informację, czy w miesiącu poprzedzającym datę upublicznienia ogłoszenia wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych w jednostce, w rozumieniu przepisów o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, wynosi co najmniej 6%.

11) Ogłoszenia o naborze na wolne stanowisko nie są umieszczane na tablicy informacyjnej w jednostce.

Powyższe narusza postanowienia art. 13 ust 1 ustawy z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych zgodnie z którym ogłoszenie o wolnym stanowisku urzędniczym, w tym kierowniczym stanowisku urzędniczym, oraz o naborze kandydatów na to stanowisko umieszcza się na tablicy informacyjnej w jednostce, w której jest prowadzony nabór.

12) Z przeprowadzonego naboru kandydatów nie sporządza się protokołu, który winien zawierać:

- 1) określenie stanowiska, na które był przeprowadzany nabór, liczbę kandydatów oraz imiona, nazwiska i miejsca zamieszkania w rozumieniu przepisów Kodeksu cywilnego nie więcej niż pięciu najlepszych kandydatów wraz ze wskazaniem kandydatów niepełnosprawnych o ile do przeprowadzanego naboru stosuje się przepis art. 13a ust. 2, przedstawianych kierownikowi jednostki;
- 2) liczbę nadesłanych ofert na stanowisko, w tym liczbę ofert spełniających wymagania formalne;
- 3) informację o zastosowanych metodach i technikach naboru;
- 4) uzasadnienie dokonanego wyboru;
- 5) skład komisji przeprowadzającej nabór.

Powyższe narusza postanowienia art. 14 ust 1 i 2 ustawy z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych zgodnie z którym z przeprowadzonego naboru kandydatów sporządza się protokół.

- 13) Dyrektor jednostki określi, w drodze zarządzenia Nr 11/2009, szczegółowy sposób przeprowadzania służby przygotowawczej i organizowania egzaminu kończącego tę służbę. Ww. zarządzenie nie jest przestrzegane. Z wyjaśnień pracownika zatrudnionego na stanowisku Specjalisty ds. kadr wynika, że nie pamięta kiedy przeprowadzono ostatnią służbę przygotowawczą i zorganizowano egzamin końcowy tą służbę.

Powyższe narusza postanowienia art. 19 ust 8 ustawy z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych zgodnie z którym Kierownik jednostki, określi, w drodze zarządzenia, szczegółowy sposób przeprowadzania służby przygotowawczej i organizowania egzaminu kończącego tę służbę.

- 14) W okresie od stycznia 2016 roku do czerwca 2019 roku dla nowych pracowników zatrudnionych na stanowiskach urzędniczych w czasie trwania zawartej z nimi umowy o pracę na czas określony nie zorganizowano dla nich służby przygotowawczej.

Służba przygotowawcza winna trwać nie dłużej niż 3 miesiące.

Powyższe narusza postanowienia art. 19 ustawy z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych zgodnie z którym dla pracownika w czasie trwania zawartej z nim umowy o pracę na czas określony organizuje się służbę przygotowawczą.

- 15) W okresie od stycznia 2016 roku do czerwca 2019 roku nowozatrudnieni pracownicy na stanowiskach urzędniczych nie mieli zorganizowanego egzaminu z zakończenia służby przygotowawczej.

Powyższe narusza postanowienia art. 19 ustawy z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych zgodnie z którym pozytywny wynik egzaminu kończącego służbę przygotowawczą jest warunkiem dalszego zatrudnienia pracownika.

- 16) Z wyjaśnień pracowników wynika, że ostatnia okresowa ocena pracowników samorządowych była dokonana 10 lat temu tj. w 2009 roku.

Powyższe narusza postanowienia art. 27 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 21 listopada 2008 roku o pracownikach samorządowych zgodnie z którym pracownik samorządowy zatrudniony na stanowisku urzędniczym, w tym kierowniczym stanowisku urzędniczym, podlega okresowej ocenie, zwanej dalej „oceną”. Oceny na piśmie dokonuje bezpośredni przełożony pracownika samorządowego, nie rzadziej niż raz na 2 lata i nie częściej niż raz na 6 miesięcy.

Audyt wewnętrzny

Ustalenia z dnia 7 czerwca 2019 roku

- 17) Audytor wewnętrzny jest zatrudniony od dnia 1.11.2016 roku na umowę o pracę na ½ etatu. Wcześniej audytor wewnętrzny był zatrudniony od dnia 10.04.2007 roku na ¼ etatu. Z wyjaśnień Specjalisty ds. kadr wynika, że audytor wewnętrzny świadczy pracę co drugi tydzień od godz. 6³⁰ do godz. 14³⁰. Powyższy system pracy audytora wewnętrznego nie wynika, z przepisów wewnętrznych jednostki. Ponadto w aktach osobowych nie ma informacji na temat godzin świadczenia pracy przez audytora wewnętrznego. Z dalszych wyjaśnień ww. pracownika wynika, że na wykonywanie pracy co drugi tydzień przez audytora wewnętrznego zezwolił ustnie dyrektor jednostki.

Na dzień kontroli tj. 7 czerwca 2019 roku nie przedstawiono karty czasu pracy na stanowisku audytora wewnętrznego za 2018 rok.

- 18) W wyniku analizy akt bieżących i stałych stwierdzono, że nie w pełni są realizowane postanowienia dotyczące zasad przeprowadzania audytu wewnętrznego.

Wyjścia prywatne i służbowe pracowników

Ustalenia z dnia 7 czerwca 2019 roku

- 19) Brak szczegółowych przepisów wewnętrznych, które regulują zasady wyjść prywatnych w godzinach pracy i ich odpracowywania. Pracownicy uzgadniali wyjścia prywatne z dyrektorem jednostki lub bezpośrednim przełożonym. W paragrafie 19 regulaminu pracy wskazano jedynie, że czas nieobecności pracownika w miejscu pracy obowiązkowo winien być wpisany do „książki wyjść służbowych” znajdujących się w sekretariacie jednostki. Czas nieobecności w pracy w sprawach prywatnych winien być odpracowany poza regulaminowym czasem pracy.

W latach 2017 -2018 ww. wyjścia nie były wpisywane do ewidencji wyjść w godzinach służbowych.

Kodeks pracy w art. 151 § 2¹, wskazuje, że „nie stanowi pracy w godzinach nadliczbowych odpracowanie zwolnienia od pracy, udzielonego pracownikowi, na jego pisemny wniosek, w celu załatwienia spraw osobistych”.

Odpracowanie zwolnienia od pracy w celach prywatnych nie stanowi pracy w nadgodzinach, pod warunkiem, że udzielenie tego zwolnienia nastąpiło na pisemny wniosek pracownika. Dyrektor musi mieć na uwadze, że jeżeli obowiązujące w jednostce zasady nie przewidują pisemnej formy wniosku o udzielenie zwolnienia, wówczas jego późniejsze odpracowanie może zostać uznane za pracę w nadgodzinach. Zwolnienie udzielone na poczet tego wyjścia nie będzie bowiem udokumentowane pisemnym wnioskiem pracownika.

20) Z ewidencji wyjść służbowych w godzinach pracy wynika, że pracownicy nie wpisywali do ewidencji godziny wyjścia, godziny przyścia oraz brak było podpisów pracownika. W sumie w kontrolowanym okresie stwierdzono 894 takie przypadki.

2017 roku

— brak wpisów godziny wyjścia – 5 przypadków
— brak wpisów godziny przyścia – 336 przypadków
— brak podpisu pracownika – 11 przypadków

2018 roku

— brak wpisów godziny wyjścia – 2 przypadki
— brak wpisów godziny przyścia – 375 przypadki
— brak podpisu pracownika – 6 przypadków

2019 roku do dnia kontroli tj. czerwca 2019 roku

— brak wpisów godziny wyjścia – 1 przypadek
— brak wpisów godziny przyścia – 150 przypadków
— brak podpisu pracownika – 8 przypadków

Razem za lata 2017 – 2019 (do m-c czerwca)

— brak wpisów godziny wyjścia – 8 przypadków
— brak wpisów godziny przyścia – 861 przypadków
— brak podpisu pracownika – przypadków

Z powyższego wynika, że nadzór nad wyjściami prywatnymi i służbowymi w godzinach pracy nie był właściwy.

Sprawy BHP

Ustalenia dnia 12 czerwca 2019 roku

21) Instrukcja bezpieczeństwa pożarowego dla Obwodu Drogowego Nr 2 w Łopusznie 26-070 Łopuszno ul. Zakładowa 1 została opracowana w dniu 10.10.2013 roku. Dokonano aktualizacji instrukcji w dniu 6.10.2016 roku. Z powyższego wynika, że instrukcja bezpieczeństwa pożarowego nie była aktualizowana co dwa lata.

22) Z rejestru wypadków przy pracy wynika, że w 2017 roku były dwa wypadki przy pracy. W wyniku analizy dokumentów stwierdzono, że w aktach tych spraw nie nadano znaku sprawy, który zgodnie z IV stopniem podziału z jednolitego rzeczowego wykazu akt winien być następujący „1320”.

Powyższe narusza postanowienia rozdziału 4 instrukcji kancelaryjnej ŚZDW w Kielcach w nawiązaniu do jednolitego rzeczowego wykazu akt ŚZDW w Kielcach stanowiących załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016 roku.

- 23) Z rejestru wypadków w drodze do pracy i z pracy wynika, że w 2017 roku był jeden wypadek. Ponadto w 2019 roku również był jeden taki wypadek. W wyniku analizy dokumentów stwierdzono, że w aktach tych spraw nie nadano znaku sprawy, który zgodnie z IV stopniem podziału z jednolitego rzeczowego wykazu akt winien być następujący „1321”.

Powyższe narusza postanowienia rozdziału 4 instrukcji kancelaryjnej ŚZDW w Kielcach w nawiązaniu do jednolitego rzeczowego wykazu akt ŚZDW w Kielcach stanowiących załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016 roku.

- 24) Analizy stanu bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony przeciwpożarowej w ŚZDW w Kielcach i podległych mu rejonach drogowych za 2017 rok i 2018 rok nie mają nadanego znaku z jednolitego rzeczowego wykazu akt, który winien być następujący „130”.

Powyższe narusza postanowienia rozdziału 4 instrukcji kancelaryjnej ŚZDW w Kielcach w nawiązaniu do jednolitego rzeczowego wykazu akt ŚZDW w Kielcach stanowiących załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016 roku.

Archiwum zakładowe

Ustalenia dnia 12 czerwca 2019 roku

Zarządzeniem Nr 25/2016 z dnia 5.12.2016 roku dyrektora ŚZDW w Kielcach sprawie wprowadzenia „Instrukcji kancelaryjnej i archiwalnej” w ŚZDW w Kielcach wprowadzono instrukcję w sprawie archiwum zakładowego, instrukcję kancelaryjną oraz jednolity rzeczowy wykaz akt. Z paragrafu 2 wynika, że lokal archiwum zakładowego, nie spełniający wymagań określonych w instrukcji i zostanie dostosowany do określonych wymogów w terminie pięciu lat od dnia wejścia w życie zarządzenia tj. do dnia 1.01.2021 roku.

- 25) Kopie zabezpieczające wykonuje się na jednym informatycznym nośniku danych, a nie na co najmniej dwa różne nośniki informatyczne.

Powyższe narusza postanowienia paragrafu 4 instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego ŚZDW w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016r. zgodnie z którym kopie zabezpieczające wykonuje się kolejno na co najmniej dwóch różnych informatycznych nośnikach danych, tak aby stale dysponować co najmniej dwoma nośnikami umożliwiającymi odzyskanie danych.

- 26) W okresie od miesiąca stycznia do miesiąca kwietnia 2017 roku sprawy dotyczące archiwum prowadziło dwóch pracowników. Z akt osobowych wynika, że z spośród tych pracowników nie wyznaczono osoby, która winna koordynować pracę archiwum zakładowego. W dniu 23.02.2017 roku wysłano do Archiwum Państwowego w Kielcach pismo, z którego wynika m.in., że osobą odpowiedzialną za prowadzenie archiwum zakładowego będzie Pani [REDAKTOWANE]

Zgodnie z postanowieniami paragrafu 7 instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego ŚZDW w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016r. winien być wyznaczony koordynator prac archiwum zakładowego.

- 27) Magazyn archiwalny nie jest wyposażony w sprzęt do pomiaru temperatury i wilgotności powietrza, schemat topograficzny rozmieszczenia dokumentacji, który winien być umieszczony w widocznym miejscu. Brak ponadto podręcznego sprzętu gaśniczego i drabinek lub schodków umożliwiających lepszy dostęp do wyżej usytuowanych półek.

Powyższe jest niezgodne z postanowieniami paragrafu 12 ust 1 instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego ŚZDW w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016r.

- 28) W pomieszczeniach magazynowych archiwum zakładowego znajdują się rury i przewody wodociągowe. Ponadto stwierdzono przechowywanie przedmiotów nie związanych bezpośrednio z przechowywaniem i zabezpieczeniem dokumentacji archiwalnej tj. sztuczną choinkę oraz dwie gabloty ze zdjęciami.



Powyższe jest niezgodne z postanowieniami paragrafu 12 ust 3 instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego ŚZDW w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016r.

- 29) W jednym z pomieszczeń archiwum zakładowego znajduje się odpadający tynk. Ponadto w pomieszczeniu magazynowym umywalka jest brudna i znajduje się tam pajęczyna.



Powyższe jest niezgodne z postanowieniami paragrafu 12 ust 3 instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego ŚZDW w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016r. zgodnie z którym magazyn archiwum zakładowego należy regularnie sprzątać, tak by chronić dokumentację przed kurze, infekcją grzybów pleśniowych oraz zniszczeniami powodowanymi przez owady i gryzonie.

- 30) Na jednym z regałów brak jest numeracji tj. unikatowej liczby rzymskiej na regale i unikatowej liczby arabskiej na poszczególnych półkach w obrębie tego regału.

Powyższe jest niezgodne z postanowieniami paragrafu 12 ust 3 instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego ŚZDW w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016r.

- 31) W jednym z pomieszczeń archiwum zakładowego akta nie są poukładane. Ponadto akta znajdują się tam na podłodze.

Powyższe jest niezgodne z postanowieniami paragrafu 6 instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego ŚZDW w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016r.



- 32) Z powodu braku sprzętu do pomiaru temperatury i wilgotności powietrza nie dokonuje się pomiarów. W związku z powyższym nie można stwierdzić czy zachowane są dopuszczalne warunki wilgotności i temperatury w pomieszczeniach magazynowych archiwum zakładowego, o których jest mowa w załączniku nr 1 do instrukcji archiwalnej.

Powyższe jest niezgodne z postanowieniami paragrafu 12 ust 3 instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego ŚZDW w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016r.

- 33) W jednym z pomieszczeń archiwum zakładowego przeście między regałami nie ma minimum 80 cm. W wyniku pomiarów stwierdzono, że przeście ma 54 cm. Ponadto w jednym z pomieszczeń archiwum zakładowego nie ma odstepu od sufitu.



Powyższe jest niezgodne z postanowieniami paragrafu 12 ust 1 instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego ŚZDW w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016r.

- 34) Z wyjaśnień pracownika zajmującego się prowadzeniem archiwum wynika, że do archiwum zakładowego nie przekazano żadnych akt osobowych (BE50) byłych pracowników, ani żadnych list płac (B50).

Powyższe jest niezgodne z postanowieniami paragrafu 19 ust 1 instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego ŚZDW w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016r.

- 35) Z wyjaśnień pracownika zajmującego się prowadzeniem archiwum wynika, że udostępnianie akt z archiwum zakładowego odbyło się tylko na miejscu. Powyższy fakt nie był udokumentowany.

Powyższe jest niezgodne z postanowieniami rozdziału 8 instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego ŚZDW w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 5.12.2016r.

- 36) W rejonach drogowych znajdują się wolne pomieszczenia, które można bez większego problemu dostosować do potrzeb archiwum zakładowego. W wyniku wizji w rejonach drogowych stwierdzono, że znajdują się tam zdecydowanie większe ilości dokumentów niż w archiwum zakładowym w siedzibie ŚZDW w Kielcach. Dokumenty te składowane są tam od wielu lat. W dalszej części sprawozdania opisano powyższą kwestię.

Obiekty budowlane - budynki

Ustalenia z dnia 11 czerwca 2019 roku

- 37) Z ustaleń kontrolnych z dnia 11 czerwca br. wynikało, że w kontrolowanym okresie brak było 5-letnich okresowych przeglądów instalacji elektrycznej i piorunochronnej. Ostatni przegląd instalacji budynku administracyjno – mieszkalnego w Pińczowie był w 2009 rok. Podobna sytuacja dotyczy budynków w Zgórsku i Łopusznie.

W dniu 12 czerwca br. tj. dzień później pracownik przedstawił protokoły z okresowych przeglądów instalacji elektrycznej i piorunochronnej z marca 2015 roku. Z powyższego wynika, że nie został dotrzymany 5-letni termin przeglądu, który powinien być przeprowadzony nie później niż w 2014 roku.

Powyższe narusza art. 62. ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane zgodnie z którym obiekty budowlane powinny być w czasie ich użytkowania poddawane przez właściciela lub zarządcę kontroli: okresowej, co najmniej raz na 5 lat, polegającej na badaniu instalacji elektrycznej i piorunochronnej w zakresie stanu sprawności połączeń, osprzętu, zabezpieczeń i środków ochrony od porażenia, oporności izolacji przewodów oraz uziemień instalacji i aparatów.

- 38) W kontrolowanym okresie brak było 5-letnich okresowych przeglądów sprawdzenia stanu technicznego i przydatności do użytkowania budynków, estetyki oraz otoczenia budynku.

Powyższe narusza art. 62. ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane zgodnie z którym obiekty budowlane powinny być w czasie ich użytkowania poddawane przez właściciela lub zarządcę kontroli: okresowej, co najmniej raz na 5 lat, polegającej na sprawdzeniu stanu technicznego i przydatności do użytkowania obiektu budowlanego, estetyki obiektu budowlanego oraz jego otoczenia.

- 39) Okresowe kontrole przeprowadzane były przez osoby nieposiadające uprawnień budowlanych w odpowiedniej specjalności. Z dokumentów wynika, że roczne przeglądy techniczne przeprowadziło dwóch pracowników jednostki tj. SZ i ZZ. Z protokołu też nie wynika dokładna data przeprowadzenia przeglądu technicznego. Ponadto w protokole wskazano dwóch pracowników jednostki którzy nie uczestniczyli w tych przeglądach.

Z wyjaśnień pracownika SZ wynika, że wizualnie dokonała oględzin budynków w zakresie: fundamentów, ścian, stropów, dachu, obróbki blacharskiej i odwodnienia budynku itp. Ww. pracownik ma wykształcenie średnie ekonomiczne i nie ma wykształcenia specjalistycznego ww. zakresie. Pracownik ZZ jest zatrudniony jako specjalista ds. BHP i PPOŻ i ma ukończone liceum zawodowe drogowe i policealne studium BHP.

Powyższe narusza art. 62. ust 4. 2 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane zgodnie z którym kontrole przeprowadzają osoby posiadające uprawnienia budowlane w odpowiedniej specjalności.

- 40) W książkach obiektu budowlanego nie ma aktualnych wykazów osób upoważnionych do dokonywania wpisu do księgi.

Powyższe stanowi naruszenie postanowienia paragrafu 6 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 3 lipca 2003 r. w sprawie książki obiektu budowlanego (Dz.U. Nr 120 poz. 11134) zgodnie z którym wpisy, o których mowa w § 5 pkt 1 lit. a i b, dokonuje właściciel lub zarządca obiektu albo osoba upoważniona przez właściciela lub zarządcę.

- 41) W niektórych książkach obiektu budowlanego nie ma planu sytuacyjnego obiektu z pełnymi granicami nieruchomości określającego usytuowanie miejsc przyłączenia obiektu do sieci uzbrojenia terenu oraz armatury lub urządzeń przeznaczonych do odcięcia czynnika dostarczającego za pomocą tych sieci. Powyższe dotyczy przyłącza elektrycznego i gazowego.

Ponadto w niektórych książkach obiektów budowlanych nie ma wszędzie pełnych danych identyfikujący obiekt.

Powyższe stanowi naruszenie postanowienia paragrafu 5 i 6 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 3 lipca 2003 r. w sprawie książki obiektu budowlanego (Dz.U. Nr 120 poz. 11134). Zgodnie z § 5. Wpisy do książki obejmują:

1) podstawowe dane identyfikujące obiekt:

- a) rodzaj obiektu i jego adres,*
- b) właściciela, zarządcę - nazwę lub imię i nazwisko,*
- c) protokół odbioru obiektu - numer i datę sporządzenia,*
- d) pozwolenie na użytkowanie obiektu - nazwę organu, który wydał, numer i datę wydania,*
- e) zmianę właściciela lub zarządcy - numer i datę protokołu przejęcia obiektu,*
- f) wpis o zamknięciu książki, datę jej założenia;*

2) dane ogólne o obiekcie wraz z wykazem dokumentacji, w tym dokumentacji technicznej przekazanej właścicielowi (zarządcy) przy zakładaniu książki;

3) plan sytuacyjny obiektu, z zaznaczonymi granicami nieruchomości, określający również usytuowanie miejsc przyłączenia obiektu do sieci uzbrojenia terenu oraz armatury lub urządzeń przeznaczonych do odcięcia czynnika dostarczanego za pomocą tych sieci, a w szczególności gazu, energii elektrycznej i ciepła;

- 42) W niektórych książkach obiektu budowlanego nie ma wpisanych ostatnich protokołów kontroli okresowych stanu technicznego sprawności obiektu przeprowadzonych co najmniej raz w roku. Ponadto niektóre wpisy są niekompletne.

Powyższe stanowi naruszenie postanowienia paragrafu 6 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 3 lipca 2003 r. w sprawie książki obiektu budowlanego (Dz.U. Nr 120 poz. 11134). Zgodnie z § 6 wpisy do książki powinny być dokonywane w dniu zaistnienia okoliczności, dla której jest wymagane dokonanie odpowiedniego wpisu. Wpis do książki powinien:

- 1) zawierać dane identyfikujące dokument będący przedmiotem wpisu, określać ważne ustalenia w nim zawarte oraz dane identyfikujące osobę, która dokument wystawiła;*
- 2) cechować się jednoznacznością i zwięzłością.*

- 43) Błędy we wpisach do książki obiektu budowlanego były sporadycznie przerabiane lub tipeksowane, a nie przekreślone pojedynczą linią. Brak umieszczenia daty i podpisu osoby dokonującej zmiany.

Powyższe stanowi naruszenie postanowienia paragrafu 6 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 3 lipca 2003 r. w sprawie książki obiektu budowlanego (Dz.U. Nr 120 poz. 11134) zgodnie z którym sprostowania błędów we wpisach dokonuje się przez przekreślenie wyrazów pojedynczą linią oraz umieszczenie daty i podpisu osoby dokonującej zmiany.

Inwentaryzacja mienia

Ustalenia z dnia 11 czerwca 2019 roku

Ostatnia inwentaryzacja składników majątkowych poprzez spis z natury była przeprowadzona na dzień 31.12.2016 roku.

- 44) Na arkuszach spisu z natury dotyczących Obwodu Drogowego Ostrowiec Św. nie podano daty zakończenia spisu tj. arkusz spisu 176, 177, 178,179, 180,181. Ww. spis z natury rozpoczęto w dniu 12.01.2017 roku.

Zgodnie ze standardem kontroli zarządczej numer 14 komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych /Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84/, powinny istnieć przynajmniej następujące mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych tj. rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych.

Gospodarka mieniem komunalnym

Wartości niematerialne i prawne

Ustalenia z dnia 3 i 7 czerwca 2019 roku

- 45) Błędne księgowanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na kontach księgowych tj. 020/073.

Zgodnie z pkt. II opis kont załącznika Nr 3 do rozporządzenie Ministra Rozwoju i finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (poz. 1911) umorzenie jest księgowane w korespondencji z kontem 401.

- 46) W księdze pomocniczej do konta „020” brak pełnej charakterystyki w nazwie WNIP np.: „program office” z 2006r., „oprogramowanie do ewidencji śr. trwałych” z 2005 roku, „oprogramowanie do serwera” z 2010 roku, „oprogramowanie do obsługi ZFŚS” x 2 z 2013 roku.

Zgodnie ze standardem kontroli zarządczej numer 14 komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych /Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84/, powinny istnieć przynajmniej następujące mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych tj. rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych.

- 47) W księdze pomocniczej do konta „020” w dniu 30.08.2013 roku błędnie wpisano WNIP tj. „oprogramowanie do obsługi ZFŚS” o wartości 492,00 zł. W wyniku kontroli stwierdzono, że oprogramowanie to nie jest programem do ZFŚS tylko VMWARE WORKSTATION UPG FROM VER. 7 x or 8. X for Linux and Windows. ESD.

Zgodnie ze standardem kontroli zarządczej numer 14 komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych /Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84/, powinny istnieć przynajmniej następujące mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych tj. rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych.

- 48) W księdze pomocniczej do konta „020” wpisane jest oprogramowanie do serwera, które było wprowadzone do księgi 26.02.2010 roku. Z wyjaśnień Informatyka wynika, że ww. oprogramowanie zostało zlikwidowane w 2018 roku i nie powinno się już znajdować w księdze pomocniczej do konta „020”.

Zgodnie ze standardem kontroli zarządczej numer 14 komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych /Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84/, powinny istnieć przynajmniej następujące mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych tj. rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych.

- 49) W ŚZDW w Kielcach nie sporządzono aktualnego spisu dla sprzętu komputerowego, obejmującego rodzaj, nazwę, dane techniczne i osobę odpowiedzialną. Ostatni spis dla sprzętu komputerowego był zrobiony w 2012 roku.

W jednostce nie są wprowadzone wszystkie postanowienia Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (t.j.Dz.U.2017 poz.2247), w tym min. wynikających z paragrafu 20, zgodnie z którym zarządzanie bezpieczeństwem informacji realizowane jest w szczególności przez

zapewnienie przez kierownictwo podmiotu publicznego warunków umożliwiających realizację i egzekwowanie następujących działań: tj. utrzymywanie aktualności sprzętu i oprogramowania służącego do przetwarzania informacji obejmującej ich rodzaj i konfigurację.

Środki trwałe i pozostałe środki trwałe

Ustalenia z dnia 3 i 7 czerwca 2019 roku

50) Błędne księgowanie umorzenia pozostałych środków trwałych na kontach księgowych tj. 013/072.

Zgodnie z pkt. II opis kont załącznika Nr 3 do rozporządzenie Ministra Rozwoju i finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (poz. 1911) umorzenie jest księgowane w korespondencji z kontem 401.

51) Na dowodach „WT” zmiana wartości środka trwałego brak jest podpisu osoby odpowiedzialnej. Powyższe dotyczy WT1917/2018, WT1916/2018. Na ww. dowodach brak jest również podpisu osoby, która je sporządziła.

Zgodnie ze standardem kontroli zarządczej numer 14 komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych /Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84/, powinny istnieć przynajmniej następujące mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych tj. zatwierdzanie (autoryzacja) operacji finansowych przez kierownika jednostki lub osoby przez niego upoważnione.

52) Na dowodach „OT” wystawianych na podstawie faktury brak podpisu zespołu przyjmującego. Powyższe dotyczy OT1687/2018, OT1688/2018, OT1683/2018, OT1685/2018. Na ww. dowodach brak jest również podpisu osoby, która je sporządziła.

Dowód OT jest dokumentem księgowym, na podstawie którego wprowadza się środek trwały do ewidencji środków trwałych, jednocześnie dokumentuje przyjęcie środka trwałego do użytkowania. OT powinien zostać wystawiony z faktyczną datą przyjęcia środka trwałego do użytku, ma to wpływ na prawidłowe ustalenie daty rozpoczęcia odpisów amortyzacyjnych. W myśl polskich przepisów dokument OT powinien być kompletny oraz rzetelny, co oznacza, iż musi zawierać wszystkie wymagane przepisami elementy oraz prawdziwe, zgodne z rzeczywistością informacje.

Dokument OT powinien zawierać podpis wystawcy dowodu oraz osoby, której wydano lub od której przyjęto składniki majątku

- 53) Na kontrolowanych dowodach „OT” dotyczących inwestycji brak podania ich numeru, symbolu klasyfikacji środków trwałych, brak podpisu dyrektora lub osoby upoważnionej, podpisu osoby, której powierza się pieczę nad przyjętym środkiem trwałym, stopy % umorzenia np. dowody „OT” za lata 2017 - 2018.

Powyższe narusza postanowienia Zarządzenia nr 5/2016 Dyrektora ŚZDW w Kielcach z dnia 1.03.2016 roku w sprawie wprowadzenia w życie instrukcji kontroli finansowej, zasad (polityki) rachunkowości, zakładowego planu kont, procedur kontroli oraz obiegu dowodów finansowo księgowych, w zakresie zasad (polityki) rachunkowości.

- 54) W przepisach wewnętrznych jednostki nie określono zasad znakowania mienia tj. środków trwałych i wyposażenia.

Zgodnie z art. 68 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych celem kontroli zarządczej jest zapewnienie m.in. ochrona zasobów. Zgodnie ze standardem kontroli zarządczej numer 10 komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych /Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84/, procedury wewnętrzne, instrukcje, wytyczne, dokumenty określające zakres obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników i inne dokumenty wewnętrzne stanowią dokumentację systemu kontroli zarządczej. Dokumentacja powinna być spójna i dostępna dla wszystkich osób, dla których jest niezbędna.

- 55) W księdze pomocniczej do konta „013” przy niektórych pozostałych środkach trwałych brak pełnej charakterystyki mienia tj. radiomagnetofony x 3 szt. z 1999 roku, zasilacz awaryjny z 2004 roku (o wartości 1.427,40zł), wiertarka udarowa Bosch z 2013 roku (wartości 785,00 zł), garaże blaszane o wartości 7.000,00 zł (nie określono ile sztuk).

Zgodnie ze standardem kontroli zarządczej numer 14 komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych /Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84/, powinny istnieć przynajmniej następujące mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych tj. rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych.

- 56) W księdze pomocniczej do konta „013” ujęto m.in. umywalkę Daharna 885 zakupioną w dniu 17.12.2015 roku. Zdaniem kontrolującego ww. umywalka nie powinna być ujęta w księdze pomocniczej jako pozostały środek trwały.

- 57) W księdze pomocniczej do konta „013” ujęto w dniu 6.08.2010 roku „komputer HP PRO 3010 + oprogramowanie”. Z karty środka trwałego nie wynika jakie oprogramowanie zostało ujęte w księdze pomocniczej do konta „013”.

Zgodnie ze standardem kontroli zarządczej numer 14 komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych /Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84/, powinny istnieć przynajmniej następujące mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych tj. rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych.

Ochrona danych osobowych, BIP, IT

Ustalenia z dnia 17 maja 2019 roku

- 58) Z wyjaśnień pracowników wynika, że w okresie od stycznia 2017 roku do maja 2018 roku w jednostce nie były realizowane postanowienia wynikające z rozporządzenia w sprawie sposobu prowadzenia przez administratora bezpieczeństwa informacji rejestru zbiorów danych.

Powyższe narusza postanowienia Rozporządzenia Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 11 maja 2015 r. w sprawie sposobu prowadzenia przez administratora bezpieczeństwa informacji rejestru zbiorów danych (Dz.U.2015.719).

- 59) Z wyjaśnień pracowników wynika, że w okresie od stycznia 2017 roku do maja 2018 roku w jednostce nie były realizowane postanowienia wynikające z rozporządzenia w sprawie trybu i sposobu realizacji zadań w celu zapewniania przestrzegania przepisów o ochronie danych osobowych przez administratora bezpieczeństwa informacji.

Powyższe narusza postanowienia Rozporządzenia Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 11 maja 2015 r. w sprawie trybu i sposobu realizacji zadań w celu zapewniania przestrzegania przepisów o ochronie danych osobowych przez administratora bezpieczeństwa informacji (Dz.U.2015.745)

- 60) Z wyjaśnień pracowników wynika, że w okresie od stycznia 2017 roku do maja 2018 roku w jednostce nie były realizowane w całości postanowienia ustawy o ochronie danych osobowych tj. dotyczące nie sporządzania sprawozdań o zgodności przetwarzania danych osobowych (art. 36c) oraz nie zgłoszenia ABI do GIODO (art. 46b ust 1).

Powyższe narusza postanowienia ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U.2014.1182).

- 61) Z wyjaśnień pracowników wynika, że w okresie od stycznia 2017 roku do grudnia 2018 roku w jednostce nie były realizowane w całości postanowienia dotyczące Biuletynu Informacji Publicznej tj. wynikające z paragrafu 3, 11 rozporządzenia oraz art. 6 ustawy.

Brak instrukcji korzystania ze strony podmiotowej BIP. Strona BIP nie zawiera aktualnych informacji o prowadzonych rejestrach, ewidencjach i archiwach, dokumentacji przebiegu i efektów kontroli oraz wystąpieniach, stanowiskach, wnioskach i opiniach podmiotów przeprowadzających kontrolę. Ponadto z dalszych wyjaśnień pracowników wynika, że w BIP nie udostępniono informacji zawierających dane określające tożsamość osoby, która wprowadziła informację do BIP.

Powyższe narusza postanowienia ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej w nawiązaniu do rozporządzenia MSWiA z dnia 18 stycznia 2007 roku w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej (Dz. U.2007.10.68).

- 62) Z wyjaśnień pracowników wynika, że w okresie od stycznia 2017 roku do maja 2018 roku nie był prowadzony dziennik systemu informatycznego ŚZDW.

Powyższe narusza postanowienia instrukcji zarządzania systemem informatycznym w ŚZDW w Kielcach zawarte w pkt II i załącznika nr 1 do instrukcji zarządzania systemem informatycznym.

- 63) Z wyjaśnień pracowników wynika, że w okresie od stycznia 2017 roku do maja 2018 roku w jednostce nie były realizowane w całości postanowienia dotyczące polityki bezpieczeństwa tj. nie określono wykazu budynków, pomieszczeń lub części pomieszczeń tworzących obszar w którym przetwarzane są dane osobowe. Ponadto nie określono zbiorów danych jakie są przetwarzane w jednostce (paragraf 4).

Powyższe narusza postanowienia rozporządzenia MSWiA z dnia 29 kwietnia 2004 roku w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych jakimi powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące przetwarzaniu danych osobowych.

Gospodarka pojazdami służbowymi

Ustalenia z dnia 12 i 19 czerwca 2019 roku

64) Nierzetelne wypełnianie kart drogowych.

Z wyjaśnień pracownika ŚZDW w Kielcach wynika, że w dniu 11.12.2017 roku (data nie wynika z umowy) zostały zawarte trzy umowy o użyczenie samochodów służbowych do celów służbowych.

Lp.	Stanowisko	Nazwisko i imię pracownika	Pojazd i jego numer rej.	Od kiedy umowa	Wartość pojazdu przy nabyciu
1	Dyrektor	[REDAKTOWANE]	Renault Scenic TK7231T	11.12.2017r.	101.900,00 zł
2	Z-ca Dyrektora	[REDAKTOWANE]	Renault Scenic TK7233T	11.12.2017r.	91.370,00 zł
3	Z-ca Dyrektora	[REDAKTOWANE]	Renault Scenic TK7232T	11.12.2017r.	91.370,00 zł

Ponadto zakupiono w miesiącu grudniu 2017 roku jeszcze jeden samochód 9-cio osobowy tj. Renault Trafic za kwotę 111.922,00 zł. Ww. pojazdem jeździ kierowca jednostki.

Z wyjaśnień pracownika zajmującego się gospodarką samochodami służbowymi wynika, że ww. samochody nie mają zainstalowanych GPS. W związku z powyższym nie można zweryfikować gdzie ww. samochody znajdowały się w danym momencie.

W wyniku weryfikacji kart drogowych tych pojazdów stwierdzono, że:

— Renault Scenic TK 7231T oddany do użytkowania Dyrektorowi DU

Na dzień 31.12.2018 roku pojazd miał na liczniku 15.800 km, a na dzień 1.01.2018 roku stan licznika wskazywał 1.450 km. Z powyższego wynika, że w 2018 roku samochód przejechał 14.350 km.

Z kart drogowych nie wynika w jakich dniach i godzinach odbył się wyjazd samochodem w trasę oraz nie określono w jakich godzinach był powrót z trasy. Określono jedynie dni tankowania pojazdu.

Z karty drogowej wynika, że w dniu 25.09.2018 roku dokonano tankowania pojazdu tj. 20 litrów paliwa. Z listy obecności pracowników wynika, że dyrektor w dniach od 17 do 28 września 2018 roku był na urlopie.

Z powyższego wynika, że dyrektor na urlopie tankował pojazd służbowy.

— Renault Scenic TK 7233T oddany do użytkowania Z-cy dyrektora KR

Na dzień 31.12.2018 roku pojazd miał na liczniku 17.803 km, a na dzień 1.01.2018 roku stan licznika wskazywał 1.070 km. Z powyższego wynika, że w 2018 roku samochód przejechał 16.733 km.

Z kart drogowych nie wynika w jakich godzinach odbył się wyjazd samochodem w trasę oraz nie określono w jakich godzinach był powrót z trasy.

Z karty drogowej 066821 wynika, że w dniach 27-31.07.2018 roku pojazd był trzy razy w trasie. Przejechał łącznie 594 km. W wyniku analizy karty czasu pracy stwierdzono, że w tych dniach pracownik (zastępca dyrektora) był na urlopie.

- W dniu 27.07.2018 roku przejechano łącznie 164 km na trasie K-ce-Włoszczowa-Secemin-ce,
- W dniu 30.07.2018 roku przejechano łącznie 226 km na trasie K-ce-Kazimierza Wielka- Pińczów-K-ce,
- W dniu 31.07.2018 roku przejechano łącznie 204 km na trasie K-ce-Ostrowiec Św.-Baltów-Ćmielów-K-ce.

Z karty drogowej 066858 wynika, że w dniu 22.11.2018 roku pojazd był w trasie Kielce – Kazimierza Wielka – Pińczów – Kielce. Przejechano łącznie 211 km. W wyniku analizy karty czasu pracy stwierdzono, że w tym dniu pracownik był na urlopie.

Z wyjaśnień pracownika, który prowadzi sprawy dotyczące gospodarki środkami transportowymi (rozliczenia) wynika, że nie ma żadnych dokumentów świadczących, żeby ww. pojazd był przekazany innym pracownikom jednostki. Ponadto stwierdzono, że na kartach drogowych znajdują się podpisy użytkującego pojazd ww. terminach. Z powyższego wynika, że Zastępca Dyrektora na urlopie korzystał z samochodu służbowego.

— Renault Scenic TK 7232T oddany do użytkowania Z-cy dyrektora DW

Na dzień 31.12.2018 roku pojazd miał na liczniku 37.956 km, a na dzień 1.01.2018 roku stan licznika wskazywał 2.088 km. Z powyższego wynika, że w 2018 roku samochód przejechał 35.868 km.

Z kart drogowych wynika, że wiele razy wyjazd samochodem w trasę było około godz. 6⁰⁰ rano, a powrót z trasy między godziną 16⁰⁰, a godziną 21³⁰.

Pojazd jest garażowany na parkingu strzeżonym przy ul. Ściegiennego. Za ww. parking jednostka płaci 90,00 zł za 1 m-c co daje nam 1.080,00 zł za rok.

W związku z powyższym, że jednostka posiada wiele samochodów, a w samochodach użytkowanych przez dyrekcję jednostki nie ma zainstalowanych GPS i stwierdzono przypadki korzystania z samochodów podczas urlopu i nierzetelne uzupełnianie kart drogowych należy zadać pytanie czy zakup trzech tej klasy samochodów był konieczny dla kadry dyrektorskiej ŚZDW w Kielcach i czy wydatek był celowy.

Zgodnie ze standardem nr 14 komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych w jednostce powinny istnieć przynajmniej następujące mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych tj. zatwierdzanie (autoryzacja) operacji finansowych przez kierownika jednostki lub osoby przez niego upoważnione.

Zgodnie ze standardem nr 14 komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych w jednostce powinny istnieć przynajmniej następujące mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych tj. rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych.

Zgodnie ze standardem kontroli zarządczej numer 11 (nadzór komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84) należy prowadzić nadzór nad wykonaniem zadań w celu ich oszczędnej, efektywnej i skutecznej realizacji. Nie ma usystematyzowanego oraz narzuconego odgórnie rozporządzenie dotyczącego kart drogowych. Dlatego ich wygląd oraz informacje w nich zawarte zależą wyłącznie od pracodawcy. Niemniej jednak najczęściej umieszczanymi tam informacjami są:

- numer karty drogowej,*
- dane kierowcy (lub kierowców jeśli było ich więcej),*
- dane dotyczące pojazdu (numer rejestracyjny, markę),*
- dane dotyczące paliwa (stan przy wyjeździe i po powrocie),*
- stan licznika przy rozpoczęciu pracy (wraz z datą i godziną), stan licznika po zakończonej pracy (lub dotarciu do punktu docelowego),*
- miejsce przyjazdu i wyjazdu,*
- wydatki związane z paliwem,*
- inne wydatki (np. opłaty parkingowe).*

Im więcej tych danych tym rzetelniej pracodawca może oceniać czas pracy kierowcy, prawidłowo wyliczyć jego wynagrodzenie. Natłok danych z drugiej strony nastręcza „papierkowej roboty”, bo wpiery kartę uzupełnić musi kierowca, a następnie osoba odpowiedzialna w jednostce za rozliczanie kart drogowych.

Zgodnie z art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2017.0.2017 tj.), wydatki publiczne winny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad:

- a) uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,*
- b) optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów.*

65) Pracownik SZ sporządza zestawienie przejechanych kilometrów i zużycia paliwa za osiem pojazdów, które są użytkowane przez Zarząd ŚZDW w Kielcach. Zestawienia te jak również rozliczenia paliwa za dany pojazd nie są weryfikowane przez innego pracownika jednostki w tym pionu finansowo – księgowego.

Zgodnie ze standardem nr 14 komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych w jednostce powinny istnieć przynajmniej następujące mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych tj. weryfikacja operacji finansowych i gospodarczych przed i po realizacji.

66) W jednostce są opracowane regulacje wewnętrzne dotyczące użytkowania samochodów służbowych. Ww. regulacje nie są pełne. Brak w nich informacji jakie pozycje karty drogowej mają być uzupełniane i przez kogo karta drogowa w danej pozycji ma być podpisana. W ŚZDW w Kielcach użytkowane są następujące pojazdy służbowe:

W kontrolowanym okresie Zarząd ŚZDW użytkował następujące pojazdy służbowe:

Lp.	Marka pojazdu	Nr rej	Użytkownik	Rok zakupu	Wartość Zakupu w zł	Przebieg km 2017r	Przebieg km 2018 r	Inne
1	Renault Scenic	TK 7231 T	ŚZDW	2017	101 900,00	1450	14332	
2	Renault Scenic	TK 7232 T	ŚZDW	2017	91 370,00	2088	35868	
3	Renault Scenic	TK 7233 T	ŚZDW	2017	91 370,00	1010	16731	
4	Renault Trafic	TK 7230 T	ŚZDW	2017	111 922,00	300	5876	
5	Renault Laguna	TK 94941	ŚZDW	2007	71 225,00	6801	6507	
6	Renault Clio	TK 3147 K	ŚZDW	2013	62 361,00	17674	16621	
7	Renault Kangoo	TK 1910 H	ŚZDW	2011	69 372,00	6447	13731	
8	Toyota HiLux	TK 3185 E	ŚZDW	2009	84 694,25	-	531	Przekazany z SZMITUW PT24 z 28.05.2018 z przebiegiem 155800km
9	Renault Laguna	TK 1602 A	ŚZDW	2007	97 840,00	29489	-	Łączny przebieg od początku ekspl. 251601 km Zlikwidowany LT 504/18 2.02.2018
10	Renault Laguna	TK 1601 A	ŚZDW	2007	97 840,00	14833	-	Łączny przebieg od początku ekspl. 233476 km Zlikwidowany LT 505/18 2.02.2018
11	Renault Laguna	TK 94942	ŚZDW	2007	71 225,00	18465	-	Łączny przebieg od początku ekspl. 181622 km Zlikwidowany LT 503/18 2.02.2018

W kontrolowanym okresie Rejon Dróg Wojewódzkich w Zgórsku użytkował następujące pojazdy służbowe:

Lp.	Marka pojazdu	Nr rejestracyjny	Użytkownik	Rok zakupu	Wartość zakupu	Przebieg za 2017r.	Przebieg za 2018r.
1.	Renault Kangoo	TK 1907H	RDW Zgórsko	2011	69 372,00	12 907	10 571
2.	Renault Kangoo	TK 2145C	OD Zgórsko	2008	64 119,50	20 948	20 840
3.	Renault Master	TK 0803J	OD Zgórsko	2012	109 962,00	17 500	18 562
4.	Renault Master	TK 4347T	OD Zgórsko	2017	138 375,00	3 801	17 575
5.	Renault Master	TK 98857	OD Łopuszno	2007	95 257,38	26 164	26 520
6.	Renault Kangoo	TK 7267C	OD Łopuszno	2008	63 950,00	24 222	22 816
7.	Renault Master	TK 0805J	OD Łopuszno	2012	109 962,00	27 718	27 576
8.	Renault Master	TK 6940N	OD Pińczów	2015	135 915,00	26 261	21 789
9.	Renault Master	TK 98856	OD Pińczów	2007	95 257,38	20 339	20 277
10.	Renault Kangoo	TK 7268C	OD Pińczów	2008	63 950,00	20 318	14 827

W kontrolowanym okresie Rejon Dróg Wojewódzkich w Staszowie użytkował następujące pojazdy służbowe:

ŚWIĘTOKRZYSKI ZARZĄD
DRÓG WOJEWÓDZKICH
REJON DRÓG WOJEWÓDZKICH
28-200 w STASZOWIE, ul. Raszków 34
tel. 25 741 22 44

Wykaz pojazdów służbowych, będących w użytkowaniu RDW Staszów i podległych Obwodów Drogowych

L.P.	Marka pojazdu	Nr rejestracyjny	Użytkownik	Rok zakupu	Wartość zakupu	Przebieg roczny /w km/ za 2017r	Przebieg roczny /w km/ za 2018r
1.	Renault Kango	TK 1909H	OD Nowa Słupia	2011	69 372,00	14 220	15 130
2.	Renault Kango	TK 2146C	OD Staszów	2008	64 119,50	17 719	16 448
3.	Renault Kango	TK 2147C	OD Ćmielów	2008	64 119,50	19 210	20 325
4.	Renault Kango	TK 7265C	RDW Staszów	2008	63 950,00	1 014	10 816
5.	Renault Kango	TK 1908H	RDW Staszów	2011	69 372,00	14 151	6 915
6.	Renault Kango	TK 2148C	OD Tempoczków	2008	64 119,50	18 036	16 142
7.	Renault Master	TK 6941N	OD Tempoczków	2015	135 915,00	24 613	25 767
8.	Renault Master	TK 4348T	OD Staszów	2017	138 376,00	5 867	23 852
9.	Renault Master	TK 3148K	OD Nowa Słupia	2013	118 695,00	18 609	17 312
10.	Renault Master	TK 3149K	OD Ćmielów	2013	118 695,00	19 031	17 828
11.	Renault Master	TK 0804J	OD Tempoczków	2012	109 962,00	13 645	20 859
12.	Renault Master	TK 98852	OD Staszów	2007	95 257,38	25 088	16 352
13.	Renault Master	TK 98853	OD Nowa Słupia	2007	95 257,38	16 220	16 540
14.	Renault Master	TK 98854	OD Ćmielów	2007	95 257,38	21 234	18 198
15.	UNIMOG	TK 87971	OD Staszów	2006	461 400,00	729 mth	406 mth
16.	UNIMOG	TK 1653V	OD Ćmielów	2018	895 140,73	0	3 mth

Sporządził: Aneta Węglińska-Ziśłek

Z powyższych zestawień wynika, że w 2018 roku największy przebieg miał pojazd użytkowany przez z-cę dyrektora o nr. rej. TK 7232T. Pojazd ten miał przebieg 35.868 km. Kolejny pojazd z największym przebiegiem to TK0805J – 27.576 km, następny pojazd to TK98857 – 26.520 km.

Zgodnie ze standardem kontroli zarządczej numer 10 komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych /Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84/, procedury wewnętrzne, instrukcje, wytyczne, dokumenty określające zakres obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników i inne dokumenty wewnętrzne stanowią dokumentację systemu kontroli zarządczej. Dokumentacja powinna być spójna i dostępna dla wszystkich osób, dla których jest niezbędna.

67) Nie we wszystkich samochodach służbowych SZDW w Kielcach są zamontowane urządzenia GPS dzięki którym można obserwować i kontrolować gdzie znajduje się w danym momencie samochód służbowy. Powyższe dotyczy sześciu samochodów.

Wykaz samochodów służbowych bez zamontowanych urządzeń GPS

I.p.	Marka samochodu	Nr rejestracyjny	Użytkownik
1	Renault Scenic	TK 7231 T	SZDW Dyrektor
2	Renault Scenic	TK 7232 T	SZDW Z-ca Dyrektora
3	Renault Scenic	TK 7233 T	SZDW Z-ca Dyrektora
4	Renault Laguna	TK94941	SZDW
5	Renault Trafic	TK7230 T	SZDW
6	Toyota	TK 3185E	SZDW

Sporządził: Zagnieńska Sabina

Wykaz samochodów służbowych z urządzeniem GPS

Lp.	Marka pojazdu	Nr rejestracyjny	Użytkownik
1	Master	TK 4348 T	OD Staszów
2	Master	TK 98852	OD Staszów
3	Kangoo	TK 2146 C	OD Staszów
4	Unimog	TK 87971	OD Staszów
6	Kangoo	TK 7265 C	RDW Staszów
7	Master	TK 3148K	OD N.Słupia
8	Master	TK 98853	OD N.Słupia
9	Kangoo	TK 1909 H	OD N.Słupia
10	Master	TK 3149 K	OD Ćmielów
11	Master	TK 98854	OD Ćmielów
12	Kangoo	TK 2147 C	OD Ćmielów
13	Master	TK 6941 N	OD Tempoczków
14	Master	TK 0804J	OD Tempoczków
15	Kangoo	TK 2148 C	OD Tempoczków
16	Kangoo	TK 2145 C	OD Zgórsko
17	Master	TK 0803 J	OD Zgórsko
18	Master	TK 4347 T	OD Zgórsko
19	Unimog	TK 1447 A	OD Zgórsko
20	Kangoo	TK1907 H	RDW Zgórsko
21	Kangoo	TK 7268 C	OD Pińczów
22	Master	TK 6940 N	OD Pińczów
23	Master	TK 98856	OD Pińczów
24	Kangoo	TK 7267 C	OD Łopuszno
25	Master	TK 98857	OD Łopuszno
26	Master	TK 7267 C	OD Łopuszno
27	Renault Clio	TK 3147K	Zarząd
28	Kangoo	TK 1910 H	Zarząd

Sporządził : Zagnińska Sabina

68) Niektóre z pojazdów przekraczały dopuszczalną prędkość w ruchu drogowym np. renault kangoo o numerze rejestracyjnym TK1910 H jechał z prędkością 164 km na godzinę w 2018 roku.

W Polsce dopuszczalna prędkość samochodów osobowych wynosi:

- Autostrada — 140 km/h
- droga ekspresowa dwujezdniowa — 120 km/h

W związku z powyższym dokonano wyrywkowej kontroli za I półrocze 2019 roku dwóch pojazdów. W wyniku kontroli stwierdzono przekroczenie prędkości tj. renault kangoo o numerze rejestracyjnym TK1910 H jechał z prędkością 158 km na godzinę. Z tą samą prędkością jechał też pojazd TK 2148C.

Brak możliwości sporządzenia raportu (zestawienia) dotyczącego użytkowania pojazdów w 2017 roku. Z wyjaśnień pracowników wynika, że dane te przechowywane były na serwerach dostawcy usługi gps tj. firmy Globtrak. W dniu kontroli tj. 9.07.2019 r. pracownicy wykonali telefon do firmy Globtrak z zapytaniem dlaczego dane z 2017 roku są niedostępne dla SZDW w Kielcach.

Wykaz samochodów służbowych z urządzeniem GPS ze wskazaniem max i śr. prędkości w 2018 roku.

LP	Marka pojazdu	Nr rejestracyjny	Użytkownik	Max prędkość	Śr. prędkość
1	Master	TK 4348 T	OD Staszów	113	36
2	Master	TK 98852	OD Staszów	128	50
3	Kangoo	TK 2146 C	OD Staszów	113	45
4	Unimog	TK 87971	OD Staszów	89	10
6	Kangoo	TK 7265 C	RDW Staszów	129	48
7	Master	TK 3148K	OD N.Słupia	116	50
8	Master	TK 98853	OD N.Słupia	104	32
9	Kangoo	TK 1909 H	OD N.Słupia	131	44
10	Master	TK 3149 K	OD Ćmielów	132	33
11	Master	TK 98854	OD Ćmielów	109	32
12	Kangoo	TK 2147 C	OD Ćmielów	139	44
13	Master	TK 6941 N	OD Tempoczków	130	39
14	Master	TK 0804J	OD Tempoczków	138	44
15	Kangoo	TK 2148 C	OD Tempoczków	144	46
16	Kangoo	TK 2145 C	OD Zgórsko	144	51
17	Master	TK 0803 J	OD Zgórsko	120	39
18	Master	TK 4347 T	OD Zgórsko	128	44
19	Unimog	TK 1447 A	OD Zgórsko	93	9
20	Kangoo	TK1907 H	RDW Zgórsko	128	43
21	Kangoo	TK 7268 C	OD Pińczów	139	50
22	Master	TK 6940 N	OD Pińczów	134	44
23	Master	TK 98856	OD Pińczów	111	34
24	Kangoo	TK 7267 C	OD Łopuszno	139	34
25	Master	TK 98857	OD Łopuszno	119	34
26	Master	TK 7267 C	OD Łopuszno	139	50
27	Renault Clio	TK 3147K	Zarząd	116	33
28	Kangoo	TK 1910 H	Zarząd	164	51

Delegacje służbowe
Ustalenia z dnia 19 czerwca 2019 roku

69) Polecenia służbowe (delegacje) nie były wystawiane dla wszystkich pracowników jednostki.

Delegacje służbowe są wystawiane w trzech miejscach tj. w Kielcach, Zgórsku i Staszowie. W sumie wystawiono następujące ilości delegacji służbowych:

- Kielce – 496 delegacji w 2017 r. i 582 delegacji w 2018r.,
- Zgórsko – 4 delegacje w 2016r. i jedną delegację w 2018r. W latach 2014, 2015, 2017 delegacje nie były wystawiane,
- Staszów – jedną delegację w 2012 roku. W latach 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 delegacje nie były wystawiane.

Z ewidencji delegacji służbowych pracowników ŚZDW w Kielcach wynika, że celem podróży służbowej było m.in. przegląd mostu, szkolenia, dary budowy, spotkania branżowe, wizje i kontrole budowy, przygotowania do przetargów, interwencje itp.

Z wyjaśnień pracownika zajmującego się prowadzeniem ewidencji delegacji służbowych wynika, że delegacje służbowe (polecenia) nie były wystawiane dla dyrektora i dwóch zastępców dyrektora na wjazdy służbowe na terenie województwa świętokrzyskiego.

Zgodnie ze standardem kontroli zarządczej numer 14 komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych /Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15, poz. 84/, powinny istnieć przynajmniej następujące mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych tj. rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych.

70) Na niektórych poleceniach służbowych (delegacjach) pracodawca nie określił środka transportu właściwego do odbycia podróży służbowej. Powyższe stwierdzenie dotyczy np. polecenia służbowego nr 290/2018, 291/2018.

Powyższe narusza postanowienia § 3. 1. rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29.01.2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej zgodnie z którym środek transportu właściwy do odbycia podróży krajowej lub podróży zagranicznej, a także jego rodzaj i klasę, określa pracodawca.

71) Na niektórych poleceniach służbowych (delegacjach) pracodawca nie określił miejscowości rozpoczęcia i zakończenia podróży służbowej. Powyższe stwierdzenie dotyczy np. polecenia służbowego nr 290/2018, 291/2018.

Powyższe narusza postanowienia § 6. 1. rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29.01.2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej zgodnie z którym miejscowość rozpoczęcia i zakończenia podróży krajowej określa pracodawca. Ponadto pracodawca może uznać za miejscowość rozpoczęcia lub zakończenia podróży krajowej miejscowość pobytu stałego lub czasowego pracownika.

Sprawy geodezyjne

Ustalenia z dnia 19 czerwca 2019 roku

72) Z wyjaśnień pracowników ŚZDW w Kielcach i analizy ewidencji gruntów EGDW (prowadzonej w arkuszu kalkulacyjnym Microsoft Excel) wynika, że ŚZDW w Kielcach użytkuje bez tytułu prawnego 338 działek o łącznej powierzchni 393,55 ha. Ww. działki znajdują się w pasie drogowym.

73) Z wyjaśnień pracowników wynika, że w jednostce prowadzone są w arkuszu kalkulacyjnym Microsoft Excel dwie ewidencje gruntów w podziale na użytkowane grunty o uregulowanym stanie prawnym oraz grunty o nieuregulowanym stanie prawnym, Ewidencja zawiera następujące kolumny:

- Gmina,
- Obręb,
- Nr działki,
- Powierzchnia w hektarach,
- Numer księgi wieczystej,
- Właściciel,
- Podstawa nabycia,
- Sposób władania,
- Podstawa władania,
- Numer drogi.

Prowadzenie ww. ewidencji i jej zasady nie wynikają z żadnych wewnętrznych regulacji ŚZDW w Kielcach.

74) Z wyjaśnień pracownika wynika, że w księgach wieczystych nie ujawniono (nie wykazano) około 10% działek, które użytkuje ŚZDW w Kielcach.

Dziennik objazdów

Ustalenia z dnia 19 czerwca 2019 roku

75) W Obwodzie Drogowym w Zgórsku sporadycznie nie wszystkie pozycje „dzienników objazdów” są uzupełniane tj. pozycja na temat stanu realizacji podjętych działań i daty w zakresie wydanych zaleceń.

76) Przedstawione do kontroli dzienniki objazdów prowadzone przez siedem obwodów drogowych różnią się w nazewnictwie poszczególnych kolumn w stosunku do nazewnictwa wynikającego z przepisów prawa.

Ustalono, że dzienniki objazdu dróg nie były prowadzone zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik do rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 16 lutego 2005 r. w sprawie sposobu numeracji i ewidencji dróg publicznych, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz rejestru numerów nadanych drogom, obiektom mostowym i tunelom (Dz.U. Nr 67, poz. 582).

77) W dzienniku objazdów nr 6 „Ćmielów” nie uzupełniono kolumny „podjęte decyzje o zabezpieczeniu i likwidacji zauważonych usterek, uszkodzeń i braków” pomimo, że w kolejnej kolumnie „stan realizacji podjętych decyzji i data” podano datę.

78) W jednostce nie opracowano zarządzenia, które regulowałoby szczegółowo zasady i zakres dokumentowania objazdów i kontroli dróg. Termin objazdów dróg wynika z zakresu czynności pracowników i winien być dokonywany co tydzień.

Inwentaryzacja magazynów

Ustalenia z dnia 12 lipca 2019 roku

79) Na arkuszach spisu z natury materiałów znajdujących się w magazynie nie określono miejsca przechowywania tych materiałów.

Powyższe jest niezgodne z postanowieniami paragrafu 6 pkt 2 instrukcji przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji składników aktywów i pasywów w Świętokrzyskim Zarządzie Dróg Wojewódzkich wprowadzonej zarządzeniem nr 15/203 Dyrektora ŚZDW w Kielcach w sprawie wprowadzenia w życie instrukcji przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji aktywów i pasywów ŚZDW z dnia 30 listopada 2003 r.

80) Na kilku arkuszach spisu z natury materiałów nie podano daty na jaką przeprowadzano inwentaryzację magazynów.

Powyższe jest niezgodne z postanowieniami paragrafu 6 pkt 2 instrukcji przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji składników aktywów i pasywów w Świętokrzyskim Zarządzie Dróg Wojewódzkich wprowadzonej zarządzeniem nr 15/203 Dyrektora ŚZDW w Kielcach w sprawie wprowadzenia w życie instrukcji przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji aktywów i pasywów ŚZDW z dnia 30 listopada 2003 r.

81) Przy błędnych zapisach na arkuszach spisu z natury nie podano daty dokonania poprawki.

Powyższe jest niezgodne z postanowieniami paragrafu 6 pkt 4 instrukcji przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji składników aktywów i pasywów w Świętokrzyskim Zarządzie Dróg Wojewódzkich wprowadzonej zarządzeniem nr 15/203 Dyrektora ŚZDW w Kielcach w sprawie wprowadzenie w życie instrukcji przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji aktywów i pasywów ŚZDW z dnia 30 listopada 2003 r.

82) Z dokumentacji dotyczącej inwentaryzacji magazynów wynika, że pracownicy będący na urlopie wypoczynkowym byli w pracy i uczestniczyli w przeprowadzeniu inwentaryzacji magazynów. Powyższe dotyczy następujących pracowników:

[Redacted names]

83) Księga druków ścisłego zarachowania gdzie ujęte są arkusze spisu z natury nie jest prowadzona w sposób przejrzysty.

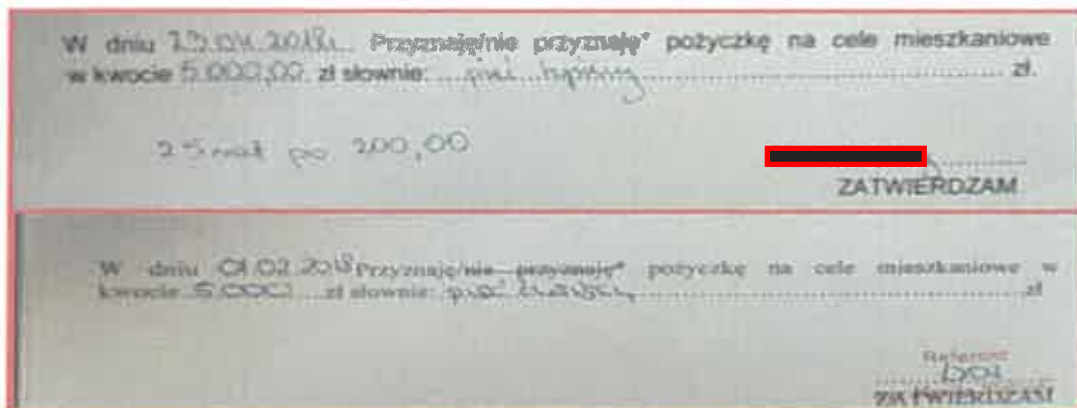
Arkusz spisu z natury [niezakończony]

Lp.	Data	TREŚĆ (od kogo otrzymano lub komu wydano)	Seria i numery druków	ILOŚĆ			Data i numer dowodu wpłaty lub potwierdzenia i data odbioru	Adnotacje dotyczące ewentu druków		
				przychód	rozchód	stan		Data i podpis osoby wydającej	Signatariusz druków	Wzrosty i ubytki
1	2018	komputera	231-235	4	-	4				
2	2018	-	36-240	5	-	5				
2018										
1	22.11.	Ekwi. nabawu i dozwau	001	5	-	066	5			
Pozostałe Środki Trwałe / EW - ul. wałowa i klasowa / ROKI i OD STARSZON - Wydruk komputerowy										
2		Ekwi. nabawu i dozwau	001	4	-	035	4			
Pozostałe Środki Trwałe / EW ul. wałowa i klasowa / ROKI i OD STARSZON Wydruk komputerowy										
3		Ekwi. ul. wałowa i klasowa								
Pozostałe Środki Trwałe / EW ul. wałowa i klasowa / ROKI i OD STARSZON Wydruk komputerowy										
4		Materyały biurowe	001			025				
5		biurowe	026			050				

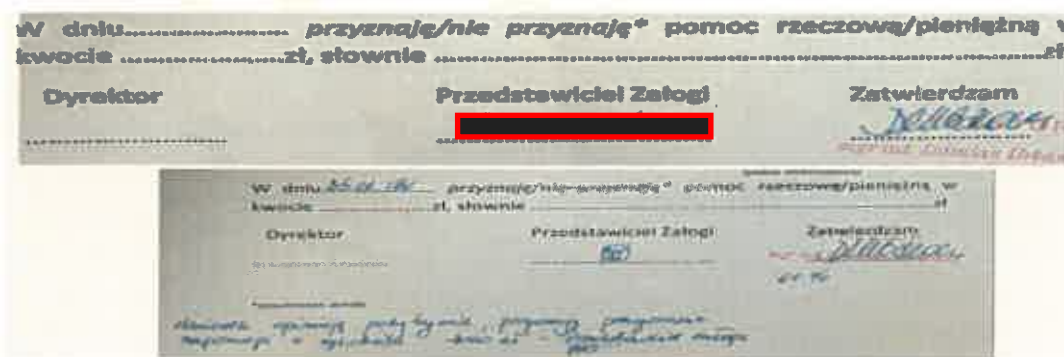
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
Ustalenia z dnia 12 lipca 2019 roku

- 84) Z Wniosków o pożyczki na cele mieszkaniowej wynika, że były zatwierdzane na początku 2018 roku przez referenta [REDAKTOWANE], a w drugiej części roku przez pomoc administracyjną [REDAKTOWANE]

Z wyjaśnień Naczelnika Wydziału Administracji i Zaplecza wynika, że ww. pracownicy przygotowywali dokumenty dotyczące pożyczek, a decyzję podejmował dyrektor jednostki.



- 85) Na dwóch wnioskach o pomoc rzeczową lub pieniężną z 2018 roku zatwierdzenie wygląda w następujący sposób:



Brak właściwego zatwierdzenia wniosków o pomoc rzeczową lub pieniężną. Z wyjaśnień Naczelnika Wydziału Administracji i Zaplecza wynika, że dyrektor podpisał pismo do dwóch pracowników z informacją o przyznaniu zapomogi.

- 86) Częścią regulaminu jako uzupełnienie postanowień zakładowego fundusz świadczeń socjalnych w ŚZDW w Kielcach są załączniki. W wyniku kontroli stwierdzono, że załącznik nr 9 tj. wniosek – imprezy kulturalno – oświatowe nie jest stosowany od początku 2018 roku. Z wyjaśnień Naczelnika wynika, że w związku z powyższym regulamin ZFŚS będzie zaktualizowany ww. zakresie.

- 87) W związku z niespłaceniem pożyczki przez pracownika z którym rozwiązano stosunek pracy nie zawarto odrębnego porozumienia zawartego pomiędzy dyrektorem ŚZDW w Kielcach, a pożyczkobiorcą.

W dniu 20.07.2018 roku pracownik napisał podanie z prośbą o umożliwienie spłaty pozostałej części pożyczki. Na podaniu dyrektor ŚZDW w Kielcach napisał „zgoda”.

Zgodnie z paragrafem 20 regulaminu ZFŚS w ŚZDW w Kielcach nie spłacona pożyczka podlega natychmiastowej spłacie w przypadku rozwiązania z pracownikiem stosunku pracy. Jeżeli rozwiązanie umowy o pracę nastąpi z przyczyn nie dotyczących pracownika spłata pożyczki może nastąpić na warunkach ustalonych w odrębnym porozumieniu zawartym pomiędzy dyrektorem ŚZDW, a pożyczkobiorcą.

Ustalenia dotyczące Wydziału Prawnego

Ustalenia z dnia 16 lipca 2019 roku

- 88) W Wydziale Prawnym znajdują się dokumenty spraw zakończonych, które nie zostały przekazane do archiwum zakładowego np. akta depozytów sądowych od 2010 roku.

Powyższe jest niezgodne z paragrafem 39 instrukcji kancelaryjnej Świętokrzyskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 SZDW w Kielcach z dnia 05.12.2016 roku.

- 89) Spisy spraw do akt nie są prowadzone zgodnie z przepisami wewnętrznymi.

Powyższe narusza postanowienia załącznika nr 3 do instrukcji kancelaryjnej Świętokrzyskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 SZDW w Kielcach z dnia 05.12.2016 roku.

- 90) Znak sprawy dotyczący depozytów sądowych nie jest zgodny z postanowieniami przepisów wewnętrznych.

Powyższe jest niezgodne z paragrafem 23 instrukcji kancelaryjnej Świętokrzyskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 SZDW w Kielcach z dnia 05.12.2016 roku.

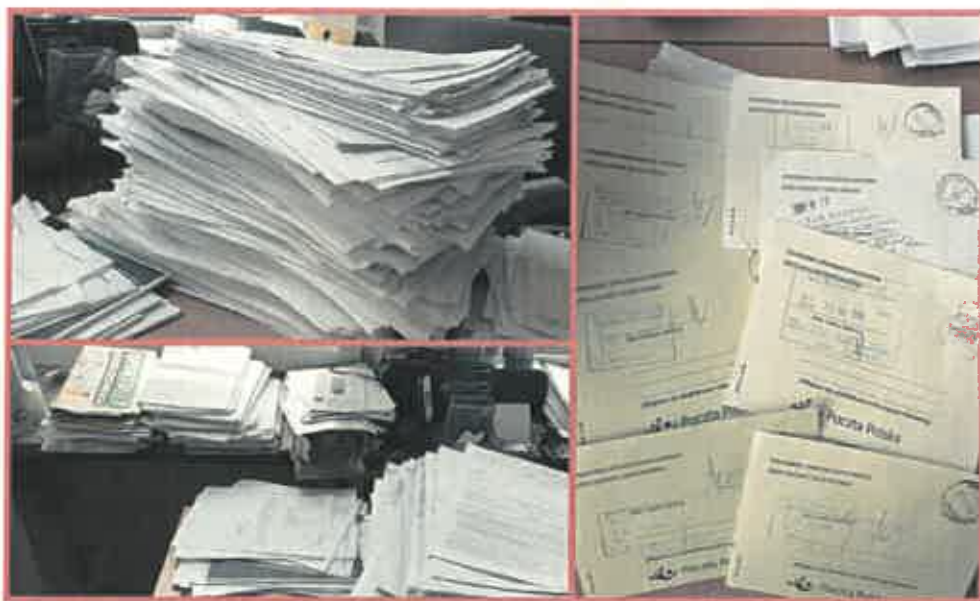
- 91) Wydział Prawny zajmuje się m.in. nadal sprawami dotyczącymi depozytów sądowych oraz zasiedzeniem. Zdaniem kontrolującego ww. sprawami mogą zająć się w całości pracownicy Wydziału Geodezji i Nieruchomości. Proponowane rozwiązanie funkcjonuje w innych Zarządach Dróg na terenie Województwa Świętokrzyskiego.

- 92) Na biurku i parapecie znajdują się nieschowane do szafy lub biura duże ilości dokumentów służbowych. Dokumenty te przede wszystkim dotycząca zasiedzenia gruntów sąsiadujących z drogami za lata 2017 – 2019.

Pracownik odpowiedzialny za ww. dokumenty pracuje na ½ etatu i w dniu kontroli nie był w pracy. Z wyjaśnień Naczelnika Wydziału Administracji i Zaplecza wynika, że pokoje biurowe w tym pokój zajmowany przez pracowników Wydziału Prawnego jest sprzątanym przez firmę zewnętrzną i w trakcie tych czynności nie ma pracownika ŚZDW w Kielcach.

Z powyższego wynika że pracownicy firmy sprzątajacej tj. osoby postronne mają bezpośredni dostęp do dokumentów służbowych ŚZDW w Kielcach gdzie znajdują się również dane osobowe.

Powyższe jest niezgodne z paragrafem 35 instrukcji kancelaryjnej Świętokrzyskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Kielcach stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 25 ŚZDW w Kielcach z dnia 05.12.2016 roku. Zgodnie z ww. paragrafem dokumentacja powinna być zabezpieczona przed wglądem osób postronnych, uszkodzeniem, zniszczeniem i utratą.



93) W 2018 roku ŚZDW w Kielcach otrzymał, aż 110 wezwań do usunięcia braków formalnych z Sadu Rejonowego w Kielcach lub od komornika sądowego. Powyższe wezwania wynikały z braku uiszczenia opłaty do wniosku lub braku złożenia dokumentów umocowania osoby podpisanej na wniosku egzekucyjnym.

Kielce, dnia 24 kwietnia 2018 roku

Sygn. akt VIII Nr 281/18
11 04 2018
4361
[Signature]

PREZ.	PR.	PR.	PR.	PR.	PR.
PR.	PR.	PR.	PR.	PR.	PR.
PR.	PR.	PR.	PR.	PR.	PR.
PR.	PR.	PR.	PR.	PR.	PR.
PR.	PR.	PR.	PR.	PR.	PR.

Województwo Świętokrzyskie -
Świętokrzyski Zarząd Dróg
Wojewódzkich w Kielcach
ul. Jagiellońska 72
25-602 Kielce

WEZWANIE DO USUNIĘCIA BRAKÓW FORMALNYCH

Uzasadnienie sprawy wg wnioskującego ŚZDW.21.2016.N.WP.42

Sąd Rejonowy w Kielcach Wydział VIII Cywilny wzywa Pana jako pełnomocnika powoda do usunięcia braków wniezionego w dniu 16 kwietnia 2018 roku wniosku Województwo Świętokrzyskie - Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach z udziałem [Redacted] o zezwolenie na słożenie do depozytu sądowego poprzez uiszczenie opłaty od wniosku w kwocie 100 zł

W sprawie składni dot. od daty doręczenia niniejszego wezwania nad oznaczony numer telefonu

Sygn. akt Km 39/16
w. oznaczeniu podst.: sygn. akt Km 39/16

18-01-2018
639
Kina

znak 6ZDW-NP.36.AC
sygn. akt IX K 856/16

Województwo Świętokrzyskie
Świętokrzyski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Kielcach
ul. Jagiellońska 72
25-602 Kielce
www.zsazdw-np.36.ac

WZWAŻANIE DO UZUPEŁNIENIA WNIOSKU

Kamernik Sądowy przy Sądzie Rejonowym w Kielcach [redacted] Kancelaria
Kamerniczka w Kielcach zawiadamia, że wniosek egzekucyjny z dnia 2018-01-08 i tytułu wykon. Sąd Rejonowego w Kielcach sygn.akt. sąd. IX K 856/16 z dnia 2018-10-30 Sąd Rejonowego w Kielcach sygn.akt. sąd. IX K 856/16 SII/16 Kz 9930/17 z Dz. 198/16 (Zach z dnia 2017-12-12) złożony w sprawie przedwka [redacted]

nie może otrzymać prawidłowego biegu, ponieważ:

- nie dołożono dokumentu umocowania osoby podpisującej na waleczku egzekucyjnym
- nie złożono odpisu KRS dla wierzyciela

Wyjaśnienia radcy prawnego dotyczące ww. wniosków:

W związku ze sprawami z wniosków Świętokrzyskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Kielcach o złożenie do depozytu sądowego kwot stanowiących odszkodowania za przejęcie nieruchomości pod pasami dróg w związku z prowadzonymi inwestycjami na podstawie decyzji Wojewody Świętokrzyskiego, wyjaśniam co następuje:

Przyjęty sposób procedowania w Świętokrzyskim Zarządzie Dróg Wojewódzkich w Kielcach zakłada, że Wydział Prawny przygotowuje (po przekazaniu decyzji) stosowne projekty wniosków do właściwego sądu, które następnie podpisywane są przez Dyrektora Naczelnego jednostki. Radcy prawni nie występują z tymi wnioskami i nie są pełnomocnikami w danych sprawach, a jedynie przygotowują pisma na etapie postępowania sądowego i ingerują w przypadkach spraw o większej złożoności lub większym stopniu skomplikowania.

Wnioski te przed złożeniem do sądu nie są z góry opłacane, albowiem obowiązujące przepisy prawa nie zobowiązują strony do tego. Jedynie bowiem w przypadku gdyby pismo to składał profesjonalny pełnomocnik wymagane byłoby uiszczenie opłaty od wniosku przed jego złożeniem, pod rygorem zwrotu takiego pisma przez sąd.

Tym samym po złożeniu wniosku do sądu, jest nadawana sygnatura akt i wysyłane do wnioskodawcy wezwanie do usunięcia braków fiskalnych (formalnych) w postaci opłaty od wniosku. Wówczas również mamy możliwość połączenia danego oznaczenia decyzji Wojewody Świętokrzyskiego dot. wyłączenia z konkretną sygnaturą akt sądowych, co ułatwia pracę nie tylko księgowości jednostki, mającej pismo z konkretną kwotą, oznaczeniem sprawy i aktualnym rachunkiem bankowym sądu, ale również ułatwia pracę sądowi, który otrzymuje daną opłatę pod konkretną sygnaturę akt sądowych.

Podobna sytuacja jest w przypadku opłaty zaliczek na poczet innych kosztów postępowania np. zaliczek na wynagrodzenia kuratorów dla nieznanych z miejsca pobytu lub zaliczek na poczet ogłoszeń prasowych. W tym przypadku również wysyłane jest wezwanie do uregulowania wskazanych kwoty do konkretnych spraw o podanej sygnaturze akt.

W przypadku składania wniosków o złożenie świadczeń do depozytów sądowych przez pełnomocnika będącego radcą prawnym, z uwagi na ilość spraw, spowodowałoby to wydłużenie i utrudnienie de facto procedowania z uwagi na obowiązek dołączenia dodatkowych dokumentów (m.in. pełnomocnictwa) oraz dokonania uprzedniego opłat sądowych bez podawania księgowości danych dotyczących sygnatury akt. Taki sposób nie prowadziłby do usprawnienia tych postępowań i z uwagi na zakres spraw i ich ilość został zaniechany. Tym bardziej, że tego rodzaju sprawy dot. złożenia środków do

depozytu nie są generalnie procedowane przez radców prawnych w innych jednostkach. Kierowanie wniosków o depozyt podpisanych przez Dyrektora Naczelnego Świętokrzyskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Kielcach, bez uprzednio dokonanej opłaty sądowej, niejako „z góry” przed jej wniesieniem nie ma wpływu na bieg postępowania i nie jest praktyką obciążoną jakimkolwiek błędem.

94) W kontrolowanym okresie ŚZDW w Kielcach był pozwany i pozwat w następujących sprawach.

Zestawienie spraw przeciwko ŚZDW w Kielcach sporządzone przez radcę prawnego.

Ip.	Powód	Sąd	wps	Orzeczenie	Stan sprawy	Uwagi
1		SA Kraków sygn. akt I AGa 131/18	100 000,00 zł	Wyrok SO Kielce z dn. 5.05.15 r. (sygn. akt VII GC 254/14) - oddalenie powództwa; Wyrok SA Kraków z dn. 19.11.15 r. (sygn. akt I ACa 1022/15) - oddalenie apelacji; Wyrok SN z dn. 22.03.17 r. (sygn. akt III CSK 148/16) - uchylenie wyroku SA Kraków; Wyrok SA Kraków z dn. 29.05.18 r. (sygn. akt I AGa 131/18) - uwzględnienie powództwa w całości	<u>Zasadzono 100.000 zł</u> z ustawowymi odsetkami od dnia 12.06.14 r. do dnia zapłaty oraz koszty: 8.617 zł tytułem kosztów procesu i 18.100 zł tytułem kosztów postępowania apelacyjnego i kasacyjnego; 1.10.2018 r. wniesiona do Sądu Najwyższego skarga kasacyjna	Należność z tytułu części kary umownej - uregulowana w czerwcu 2018 r. Oczekujemy na decyzję w przedmiocie skargi kasacyjnej
2		SA Kraków sygn. akt I AGa 305/18	11 605 392,68 zł	Wyrok SO Kielce z dn. 26.01.18 r. (sygn. akt VII GC 115/17) - oddalenie powództwa; Wyrok SA Kraków z dn. 17.04.19 r. (sygn. akt I AGa 305/18) - uwzględnienie powództwa w całości	<u>Zasadzono 11.605.392,68 zł.</u> z odsetkami ustawowymi za opóźnienie od dn. 12.06.14 r. do dnia zapłaty; kwotę 125.017,00 zł. kosztów procesu; kwotę 118.750,00 zł. kosztów postępowania apelacyjnego. W dniu 18 kwietnia 2019 r. został wysłany wniosek o doręczenie tego wyroku wraz z pisemnym uzasadnieniem 22.07.19 - skierowana skarga kasacyjna do SN	Należność z tytułu pozostałej części kary umownej - uregulowana w kwietniu 2019 r. Oczekujemy na decyzję w przedmiocie skargi kasacyjnej
3		SA Kraków sygn. akt I AGa 311/18	1 490 488,56 zł	Wyrok SO Kielce z dn. 23.01.18 r. (sygn. akt VII GC 18/17) - oddalenie powództwa; Wyrok SA Kraków z dn. 29.04.19 r. oddalona apelacja	Sprawa prawomocnie zakończona - możliwa skarga kasacyjna powoda	Należność z tytułu dopłaty do wynagrodzenia ryczałtowego
4		SO Kielce sygn. akt VII GC 275/14	1 062 548,08 zł	Wyrok SO Kielce z dn. 16.04.19 r. - częściowo uwzględnione powództwo	<u>Zasadzona kwota 632.658,51 zł.</u> z odsetkami za opóźnienie od dn. 24.07.2014 r. do dnia zapłaty oraz kwota 42.567 zł kosztów procesu; nieuiszczone koszty sądowe 3.200zł. W dniu 18.04.19 - wniosek o wyrok z uzasadnieniem 19.07.19 - wniesiona odpowiedź na apelację	Należność z tytułu robót nierozliczonych ponadwymiarowych i dodatkowych opinia prawna o niezasadności wnoszenia apelacji + zawiadomienie do Prokuratury wniesiona apelacja przez powoda

Ip.	Powód	Sąd	wps	Orzeczenie	Stan sprawy	Uwagi
5		SR Kielce sygn. akt V GC2047/14 Kielce sygn. akt VII Ga	24 562,95 zł	Wyrok SR Kielce z 2.11.18 r. - częściowo uwzględnione powództwo Wyrok SO Kielce z 23.05.19 r. - oddalone obie apelacje	Zasądzona kwota 18.400,80 zł z odsetkami od dnia 24.07.14 r. do dnia zapłaty, 3.371,93 zł kosztów procesu, nieuiszczone koszty sądowe 577,97 zł. Od tego wyroku obie strony wniosły apelacje, które zostały prawomocnie oddalone	Należność z tytułu potrąconego wynagrodzenia za geodezję, znak i drewno należność uregulowana sprawa zakończona
6		SO Kielce sygn. akt I C 1775/14 SA Kraków sygn. akt I ACa222/18	8 261 095,00 zł	Wyrok SO Kielce z dn. 2.11.17 r. (sygn. akt I C 1775/14) - oddalenie powództwa; Wyrok SA Kraków z dn. 6.02.19 r. (sygn. akt I ACa 222/18) - oddalenie apelacji	Zasądzono na rzecz SZDW kwotę 7.200 zł. kosztów procesu; kwotę 18.750 zł. kosztów postępowania apelacyjnego Wniesiona skarga kasacyjna - zwolnienia powoda od opłaty sądowej 5.06.19 - wniesiono odpowiedź na skargę kasacyjną	Należność z tytułu kary umownej Oczekujemy na decyzję w przedmiocie skargi kasacyjnej
7		SO Kielce sygn. akt VII GC 188/17 SA Kraków	126 355,31 zł	Wyrok SO Kielce z dn. 15.11.17 r. (sygn. akt VII GC 188/17) - oddalenie powództwa; Wyrok SA Kraków z dn. 28.11.18 r. (sygn. akt I AGa 253/18) - oddalenie apelacji	Zasądzono na rzecz SZDW kwotę 5.417 zł. kosztów procesu; kwotę 4.050 zł. kosztów postępowania apelacyjnego	Należność z tytułu reszty wynagrodzenia za wykonanie robót budowlanych potrącona z karą umowną sprawa zakończona - brak danych co do wniesienia skargi kasacyjnej przez powoda
8		SR Kielce sygn. akt V GC 3792/18	47 847,00 zł	Sprawa w toku przed SR Kielce w I instancji	17.05.19 - rozprawa 26.07.19 - rozprawa	Należność z tytułu kary umownej
9		SO Lublin sygn. akt IX GC 462/15	24 600,00 zł	Wyrok SO Lublin z dn. 6.11.18 r. (sygn. akt IX GC 462/15) - powództwo uwzględnione w części	14.02.19 r. - odpowiedź na apelację	Należność z tytułu naruszenia autorskich praw majątkowych i o odszkodowanie - w przypadku prawomocnego zasądzenia należności będzie to zobowiązanie Gminy Raków finansującej dokumentację projektową
10		SR Kielce sygn. akt V GC 3502/16	61 200,00 zł	27.06.19 - wyrok oddalający powództwo		Odszkodowanie za uszkodzony na DW autobus pozwana również: Kopalnia Kostomłoty Sp. z o.o. w Miedzianej Górze

Ip.	Powód	Sąd	wps	Orzeczenie	Stan sprawy	Uwagi
12	[REDACTED]	SR Kielce sygn. akt I C 2332/18	54 038,00 zł	Sprawa w toku w I instancji		Odszkodowanie za zniszczenie wjazdu i zieleni oraz bezumowne korzystanie z nieruchomości
13	[REDACTED]	SO Kielce	89 052,26 zł	Wyrok SO Kielce z dn. 12.10.18 r. - sprawa umorzona co do kwoty 85.004,43 zł. i oddalenie powództwa co do kwoty 4.047,83 zł.	Apelacja powoda w zakresie oddalonego powództwa	Oplata za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych z nawierzchni DW i parkingów w gminie Końskie
14	[REDACTED]	SR Końskie I Ns 1031/16	.	Sprawa w toku w I instancji		Zasiedzenie nieruchomości pod DW 728
15	[REDACTED]	SR Opatów I Ns 24/17	.	Sprawa w toku w I instancji		Zasiedzenie nieruchomości w Ożarowie pod DW 755
16	[REDACTED]	SR Ostrowiec Św. I Ns 687/18	.	Sprawa w toku w I instancji		Rozgraniczenie nieruchomości sąsiadującej z DW 754
17	[REDACTED]	SO Kielce I C 2829/18	180 000,00 zł	Sprawa w toku w I instancji		Zobowiązanie do wykupu nieruchomości
18	[REDACTED]	SR Kielce I C 1053/15	9 500,00 zł	18.10.17 - wyrok oddalający powództwo apelacja powódki 5.06.18 - wyrok oddalający apelację		Odszkodowanie za uszkodzenie domu
19	[REDACTED]	SR Kielce I Co 1586/19	9 900,00 zł	Sprawa w toku w I instancji	Zawezwanie do próby ugodowej	Odszkodowanie w zwązku z rozgraniczeniem nieruchomości

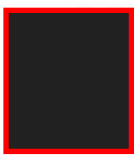


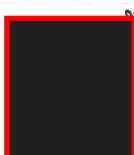
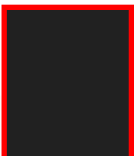



Z zestawienia sporządzonego przez Naczelnika Wydziału Finansowo – Księgowego wynika, że zapłaciła w 2018 roku w sumie:

- 12.356.451,99 zł – należności głównej,
- 4.702.487,06 zł – odsetek,
- 311.583,90 zł – kosztów procesowych.

W 2017 roku:

- 1.660.793,59 zł – należności głównej,
- 273.591,46 zł – odsetek,
- 121.858,00 zł – kosztów procesowych.

Zestawienie spraw z powództwa ŚZDW w Kielcach sporządzone przez radcę prawnego.

I.p.	Pozwany	Sąd	Wps	Orzeczenie	Stan sprawy	Uwagi
1		SR Kielce sygn. akt V GNC 19/11/18	362,85 zł	30.04.18 - nakaz zapłaty	5.09.18 - wn. egzekucyjny - Komornik SR Rybnik Z.Zawadzki	Egzekucja w toku
2		SR Kielce	609 043,74 zł		10.08.18 - zgłoszenie wierzytelności w postępowaniu upadłościowym	Zgłoszenie rozpatrzone i uznane na LW
3		SO Kielce sygn. akt VII GC 763/18	223 401,93 zł	Sprawa w toku	5.09.18 - pozew 14.06.19 - rozprawa + wyrok zasądający w całości	Rozbudowa DW Nr 776 do Buska-Zdroju wraz z obwodnicą - gwarancja nr 04GG53/0088/13/0005
4		SO Kielce sygn. akt VII GC 259/18 S.J. Kraków	114 742,23 zł	Sprawa w toku	5.09.18 - pozew 19.11.18 - nakaz zapłaty sprzeciw odrzucony zażalenie pozwanego uchylone postanowienie	Rozbudowa DW Nr 776 do Buska-Zdroju wraz z rozbudową DW Nr 973 i DW Nr 768 w Działoszycach - gwarancja nr 04GG53/0088/13/0016
5		SR Kielce sygn. akt VIII Nc 2703/18	35 681,56 zł	Sprawa w toku	26.09.18 - pozew 16.10.18 - nakaz zapłaty 3.04.19 - wniosek o tytuł wykonawczy 2.05.19 - wezwanie przedegzekucyjne	Przebudowa DW nr 746 Modliszewice- Końskie - gwarancja nr 32GG53/0088/14/0032 Należność uregulowana w całości
6		SO Kielce sygn. akt VII GC 94/19	86 380,82 zł	Sprawa w toku	4.10.18 - pozew przekazane do wydziału gospodarczego 24.07.19 - rozprawa + wyrok zasądający w całości	Przebudowa DW Nr 777 ul. Lubelska w Sandomierzu - gwarancja nr 32GG53/0088/14/0029
7		SR Kielce sygn. akt VIII C 246/19	55 419,81 zł	Sprawa w toku	4.10.18 - pozew 9.04.19 - wyrok zasądający w całości	Przebudowa DW Nr 752 - Św. Katarzyna - gwarancja nr 32GG53/0088/14/0022
8		SO Kielce	207 866,90 zł		SR Kielce - sygn. akt V GCo 40/19 - zawezwanie do próby ugodowej Na rozprawie w dn. 26.03.19 r. do ugody nie doszło 30.07.19 - pozew	Kara umowna

I.p.	Pozwany	Sąd	Wps	Orzeczenie	Stan sprawy	Uwagi
9	[REDAKTOWANE]	SO Kielce	137 078,37 zł		SR Kielce - sygn. akt V GCo 40/19 - zawezwanie do próby ugodowej Na rozprawie w dn. 26.03.19 r. do ugody nie doszło 30.07.19 - pozew	Kara umowna
10	[REDAKTOWANE]	SR Kielce	12 147,72 zł		SR Kielce - sygn. akt V GCo 40/19 - zawezwanie do próby ugodowej Na rozprawie w dn. 26.03.19 r. do ugody nie doszło 30.07.19 - pozew	Kara umowna
11	[REDAKTOWANE]	SR Kielce	590,28 zł	Przedsądowa analiza sprawy	04.19 - pozew wstrzymany	Sprawa do skierowania na drogę sądową ewentualnie do potrącenia
12	[REDAKTOWANE]	SR Kielce	1 168,50 zł	Przedsądowa analiza sprawy	6.05.19 - pozew 17.06.19 - nakaz zapłaty	
13	[REDAKTOWANE]	SR Kielce sygn. V GNC 2188/19	19 788,45 zł	Sprawa w toku	6.05.19 - pozew 22.05.19 - nakaz zapłaty sprzeciw pozwanego	

Wizja lokalna w Rejonie Dróg Wojewódzkich i Oddziale Drogowym w Staszowie
Ustalenia z dnia 17 lipca 2019 roku

95) Część mienia nie jest oznakowana tj. cztery sztuki foteli oraz sześć sztuk krzeseł.



99) Pięć sztuk pasty BHP ma datę ważności do grudnia 2010 roku. W sumie 11 sztuk było przeterminowanych.



100) Na jednej gaśnicy brak naklejki z ostatniego przeglądu gaśnic. Z wyjaśnień kierownika wynika, że w kwietniu 2019 roku był przegląd. Na gaśnicy jest naklejka z której wynika, że data kolejnego przeglądu gaśnicy winna być w kwietniu 2019 roku.



101) Na terenie Obwodu Drogowego w Staszowie znajdują się stare i zniszczone pachołki drogowe (kilometrażowe), rury betonowe, kołki drewniane do palikowania drzew, znaki drogowe, które powinny być zutylizowane. Ponadto należy zlikwidować wychodek drewniany, który nie jest już użytkowany od wielu lat.





102) W lodówce w budynku Rejonu Dróg Wojewódzkich w Staszowie w pomieszczeniu kuchni znajduje się butelka z alkoholem tj. krupnik wiśniowy 30%. W butelce znajduje się mniej niż połowa zawartości. Kierownik nie potrafi wyjaśnić i jest zdziwiony faktem, że w lodówce znajdował się alkohol.



Ustalenia dotyczące wynagrodzeń pracowników

Ustalenia z dnia 18 lipca 2019 roku

103) W dniu 15 marca 2018 roku zostało wydane Zarządzenie nr 3/2018 Dyrektora Świętokrzyskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Kielcach w sprawie w prowadzenia nowego regulaminu wynagradzania pracowników Świętokrzyskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Kielcach. Ww. zarządzenie zostało zaparafowane przez radcę prawnego i weszło w życie z dniem 1 kwietnia 2018 roku.

Ww. regulamin zawiera zapisy, które nie są zgodne z art. 36 ust 5 ustawy z dnia 21 listopada 2008r. o pracownikach samorządowych, zgodnie z którym pracownikowi samorządowemu z tytułu okresowego zwiększenia obowiązków służbowych lub powierzenia dodatkowych zadań może zostać przyznany dodatek specjalny.

Z paragrafu 12 regulaminu wynika, że dodatek specjalny przyznaje się na czas określony, a w indywidualnych przypadkach na czas nieokreślony.

Ponadto z ww. paragrafu wynika, że dodatek specjalny przysługuje m.in. za:

- kierowanie zadaniem inwestycyjnym współfinansowanym z środków unijnych,
- rozliczanie zadania inwestycyjnego współfinansowanego z środków unijnych,
- prowadzenie procedur przetargowych dla inwestycji współfinansowanym z środków unijnych,
- koordynowanie ww. zadań,
- nadzór nad robotami inwestycyjnymi – nie dotyczy pracowników Wydziału Realizacji Inwestycji,
- prowadzenie zadania ciągłego w czasie, powierzonego przez Dyrektora, niewynikającego z zakresu obowiązków pracownika.

104) W dniu 18 lipca br. po raz kolejny Z-ca dyrektora ds. Finansowych i Administracyjnych – Główny Księgowy oraz Naczelnik Wydziału Finansowo – Księgowego oświadczyli, że Dyrektor [REDAKTOR] nie zezwolił przedstawić do kontroli kart wynagrodzeń pracowników, które kontrolujący (audytujący) chciał zweryfikować w zakresie zgodności z regulaminem wynagradzania, angażami pracowników, listami płac, wyciągami bankowymi oraz pozostałymi dokumentami płacowymi. Do kontroli przedstawiono jedynie roczne zestawienie wynagrodzeń za 2018 rok w podziale na dane stanowisko pracy tj. naczelnik, specjalista, drogomistrz itp.

Z ww. zestawienia wynika, że w 2018 roku wypłacono nagrody:

- dla Dyrektora w wysokości 36.000,00 zł,
- dla Zastępcy Dyrektora w wysokości 15.500,00 zł,
- dla Zastępcy Dyrektora w wysokości 14.400,00 zł,
- dla Zastępcy Dyrektora w wysokości 13.200,00 zł.

Niektórzy z pracowników (35 osób) otrzymali również nagrody w wysokości od 200,00 zł do 7.500,00 zł.

Z zestawienia wynika, że w 2018 roku dyrekcji wypłacono łączne wynagrodzenie brutto:

- dla Dyrektora w wysokości 176.402,25 zł,
- dla Zastępcy Dyrektora w wysokości 144.840,03 zł,
- dla Zastępcy Dyrektora w wysokości 135.479,70 zł,
- dla Zastępcy Dyrektora w wysokości 127.294,12 zł.

Ustalenia dotyczące struktury organizacyjnej

Ustalenia z dnia 18 lipca 2019 roku

105) W kontrolowanym okresie statut jednostki zawierał nieaktualne postanowienia. Powyższe dotyczy podstaw prawnych jak również realizacji zadań.

106) Struktura zatrudnienia w ŚZDW według schematu organizacyjnego jest następująca:

1. Wydział Realizacji Inwestycji – Naczelnik, 5 pracowników
2. Wydział Dokumentacji i Przygotowania Inwestycji – Naczelnik, 3 pracowników
3. Wydział Finansowo-Księgowy – Naczelnik, 6 pracowników
4. Wydział Planowania i Analiz – Naczelnik, 2 pracowników
5. Wydział Administracji i Zaplecza – Naczelnik, 5 pracowników
6. Wydział Zamówień Publicznych – Naczelnik, 3 pracowników
7. Wydział Nieruchomości i Geodezji – Naczelnik, 2 pracowników
8. Wydział Prawny- Naczelnik, 1 pracownik
9. Wydział Dróg i Inżynierii Ruchu – Naczelnik, Z-ca Naczelnika, 5 pracowników
10. Wydział Mostów – Naczelnik, 2 pracowników
11. Wydział Środowiska, Zieleni i Odwodnienia – Naczelnik, Z-ca Naczelnika, 3 prac.

12. Stanowisko ds. Badań i Technologii – 1 osoba
13. Stanowisko ds. Informatyki – 1 osoba
14. Stanowisko ds. BHP i P.poż – 1 osoba
15. Stanowisko ds. Obronnych – 1 osoba
16. Stanowisko ds. Audytu – 1 osoba
17. Stanowisko ds. Kadr i Organizacji – 1 osoba

18. **Rejon Dróg Wojewódzkich w Zgórsku – Kierownik Rejonu, Z-ca Kierownika**
19. Stanowisko ds. Technicznych – 3 osoby
20. Stanowisko ds. Finansowo-Administracyjnych – 1 osoba
21. Obwód Drogowy w Zgórsku – Kierownik, 8 pracowników
22. Obwód Drogowy w Pińczowie – Kierownik, 7 pracowników
23. Obwód Drogowy w Łopusznie – Kierownik, 8 pracowników

24. **Rejon Dróg Wojewódzkich w Staszowie – Kierownik, Z-ca Kierownika**
25. Stanowisko ds. Technicznych – 3 osoby
26. Stanowisko ds. Finansowo-Administracyjnych – 1 osoba

- 27. Obwód Drogowy w Staszowie – Kierownik, 9 pracowników
- 28. Obwód Drogowy w Nowej Słupi – Kierownik, 8 pracowników
- 29. Obwód Drogowy w Ćmielowie – Kierownik, 7 pracowników
- 30. Obwód Drogowy w Tempoczwowie – Kierownik, 6 pracowników

Zdaniem kontrolującego (audytującego) nie zasadne jest tworzenie wydziałów w których zatrudnionych jest tak mało pracowników np.:

- w Wydział Planowania i Analiz zatrudniony jest pracownik na stanowisku Naczelnika oraz dwóch pracowników szeregowych.
- w Wydział Nieruchomości i Geodezji zatrudniony jest pracownik na stanowisku Naczelnika oraz dwóch pracowników szeregowych.
- w Wydział Prawny zatrudniony jest pracownik na stanowisku Naczelnika oraz jeden pracownik na ½ etatu.
- w Wydział Mostów zatrudniony jest pracownik na stanowisku Naczelnika oraz dwóch pracowników szeregowych.
- w Wydział Środowiska, Zieleni i Odwodnienia zatrudniony jest pracownik na stanowisku Naczelnika, Z-ca Naczelnika oraz trzech pracowników szeregowych.

Ponadto akta osobowe prowadzone są przez trzech pracowników w różnych miejscach tj. w siedzibie zarządu w Kielcach i na Rejonach Dróg Wojewódzkich w Zgórsku i Staszowie. Zdaniem kontrolującego akta osobowe winny być prowadzone w całości w siedzibie Zarządu w Kielcach

Wizja lokalna Rejonu Dróg Wojewódzkich i Obwodu Drogowego w Zgórsku

Ustalenia z dnia 24 lipca 2019 roku

- 107) Na terenie Rejonu Dróg Wojewódzkich i Obwodu Drogowego w Zgórsku znajduje się 20 metrowy maszt, który służył do komunikacji przez radiotelefon. Z wyjaśnień kierownika Rejonu Drogowego wynika, że maszt nie jest używany od kilku lat. W związku z powyższym należy podjąć decyzję czy maszt należy poddać konserwacji czy może rozebrać.



- 108) W Rejonie Dróg Wojewódzkich w Zgórsku prowadzona jest przez Kierownika Rejonu Drogowego jego prywatna tak zwana „Izba Pamięci” tj. przedmiotów, które były wyprodukowane wiele lat temu np. telefony, żelazka, wagi, maszyny do szycia, pralka Frania, samowar Z ustnych wyjaśnień Kierownika wynika, że uzyskał ustną zgodę dyrektora ŚZDW w Kielcach na składowanie tych przedmiotów.





109) W pomieszczeniach znajdują się duże ilości dokumentów z lat wcześniejszych. Brak jest szczegółowego spisu tych dokumentów. Z wyjaśnień Naczelnika Wydziału Administracji i Zaplecza wynika, że w przepisach wewnętrznych ŚZDW w Kielcach dotyczących przechowywania dokumentów nie określono, że na terenie Rejonu Dróg Wojewódzkich w Zgórsku jest prowadzona składnica akt (archiwum). Powyższe prowadzenia składnicy (archiwum) w tamtym miejscu wynika z faktu braku już miejsca w archiwum w siedzibie ŚZDW w Kielcach. *Powyższe jest niezgodne z postanowieniami przepisów wewnętrznych.*



Realizacja zadań przez Wydział Dróg i Inżynierii Ruchu

Uwagi dotyczące naczelnika.

110) Spisy spraw o numerze 4202, 4244 nie zawierają daty wszczęcia i zakończenia sprawy. Powyższą dokumentację prowadzi zastępca – naczelnika. *Powyższe jest niezgodne z postanowieniami przepisów wewnętrznych.*

- 111) Zastępca Naczelnika Wydziału Dróg i Inżynierii Ruchu w zakresie czynności ma przypisany nadzór nad wydawaniem decyzji i postanowień (pkt. 5,6,7 zakresu czynności). Z wyjaśnień Zastępcy Naczelnika wynika, że powyższe sprawy są autoryzowane przez niego tylko w sytuacji gdy Naczelnika nie ma w pracy.
- 112) Zakres czynności Zastępcy Naczelnika jest nieaktualny w zakresie przypisanych zadań dotyczących nadzoru nad sprawami dotyczącymi koszenia. Powyższe wynika z faktu, że zadania te wykonuje obecnie Wydział Środowiska, Zieleni i Odwodnienia.

Uwagi dotyczące pracowników

- 113) Nie są prowadzone spisy spraw dla akt o numerze 4060. Powyższe jest niezgodne z postanowieniami przepisów wewnętrznych.
- 114) Spisy spraw nie zawierają daty wszczęcia postępowania i zakończenia sprawy. Ponadto brak jest w pojedynczych przypadkach opisu sprawy. Powyższe dotyczy spraw o numerze 4243, 4070, 4071. Powyższe jest niezgodne z postanowieniami przepisów wewnętrznych.
- 115) Projekt stałej organizacji ruchu jest aktualny w wersji papierowej. Jednostka prowadzi też komputerowo projekt stałej organizacji ruchu, który zdaniem pracowników Wydziału Dróg i Inżynierii Ruchu jest aktualny w około 85%.
- 116) Do kontroli wybrano książkę drogi o nr. ewidencyjnym W000745 26000 obejmującą ciąg drogi KIELCE – MASŁÓW – RADLIN, KIELCE-MASŁÓW-MĄCHOCICE KAPITULNE-LESZCZYNY-RADLIN.

Ww. książka drogi nie jest uzupełniona właściwie lub brak jest w niej zapisów tj.:

- nie podano daty założenia książki drogi,
- nie podano okresu tj. od kiedy jest upoważniony pracownik do dokonywania wpisów,
- nie wykazano dzienników objazdów dróg – kontroli stanu technicznej sprawności odcinka drogi,
- nie wykazano protokołów kontroli 5-letnich okresowych stanu technicznego i wartości użytkowej odcinka drogi,
- nie wykazano protokołów odbioru robót odcinaka drogi (remont),
- nie uzupełniono zestawienia zbiorczego danych technicznych drogi (tabela 3a).

Z wyjaśnień pracowników wynika, że generowanie powyższych informacji opiera się na zbieraniu danych z Rejonów Dróg Wojewódzkich.

- 117) System referencyjny i system SOSN na drogach wojewódzkich jest nieaktualny.
Z wyjaśnień pracowników wynika, że w tym roku tj. w 2019 przewiduje się aktualizację ponieważ około 5% danych uległo zmianie w związku z budową obwodnicy i zmiany przebiegu dróg.
- 118) Osoby starające się o odszkodowanie za szkody komunikacyjne nie składają oświadczeń o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych (RODO).
- 119) W zakresie czynności starszego specjalisty jest nieprecyzyjny zapis tj. że ma merytoryczny nadzór nad decyzjami wydawanymi przez RDW w Zgórsku.

Realizacja zadań przez Wydział Mostów

- 120) Kilka lat temu został zakupiony program „EDION 2012”, który miał służyć do administrowania obiektami inżynierskimi. Z wyjaśnień Naczelnika Wydziału Dróg wynika, że do chwili obecnej program komputerowy „EDION 2012” nie jest został wdrożony ponieważ zdaniem Naczelnika jest „on nieprzyjazny dla użytkowników”. W związku z powyższym prowadzona jest ewidencja ręczna.
- 121) Zakres obowiązków Naczelnika Wydziału Mostów jest nieaktualny.
- 122) W książkach obiektów mostowych (KOM) nie ma kompletnych wpisów dotyczących przeglądów rocznych i pięcioletnich np.:

— KOM – most Wrzosówka – ostatni wpis z dnia 10.10.2010 roku. Nie wpisano 5-letniego przeglądu,

IV. WYKAZ RAPORTÓW PRZEGLĄDÓW SZCZEGÓŁOWYCH - KONTROLI OKRESOWYCH STANU TECHNICZNEJ SPRAWNOŚCI I WARTOŚCI UŻYTKOWEJ CAŁEGO OBIEKTU
przeprowadzanych na 5 lat: art. 62 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. - Prawo budowlane (Dz. U. Nr 89, poz. 414 z późniejszymi zmianami)

Lp.	Data kontroli (przebiegu szeregowego)	Nr raportu (przebiegu szeregowego)	Zakres obiektów inżynierskich i urządzeń administracyjnych określonych w karcie przeglądu szeregowego	Data wykonania robót
1	12.11.2004	7	Eksploatacja bsz ograniczona	
2	10.10.2010	7	Eksploatacja bsz ograniczona	

- KOM – most w Kazimierzy Wielkiej – ostatni wpis 20.08.2012 roku. Nie wpisano 5-letniego przeglądu. Ponadto nieuzupełnione są pozycje dotyczące numeru karty przeglądu podstawowego oraz oceny stanu technicznego. Ww. ocena winna być dokonana w skali 0-5 w zakresie: pomostu, dźwigarów głównych, podpór, całego obiektu.

Lp.	Data kontrolny przegląd podstawowego	Id karty przeglądu podstawowego	Ocena stanu technicznego w skali 0-5				Zakres robót remontowych (różnej administracyjnej składowych w formie przeglądu podstawowego)	Data wykonania robót
			most	dźwigar	podpora	cały obiekt		
8	20.08.2012	42/10/1000	4	4	0	3,2	wymiana asfaltu na jezdni, malowanie	
9	01.02.2013	42/10/1000	4	4	0	3,2	wymiana asfaltu na jezdni, malowanie	
10	19.04.2015	42/10/1000	4	4	4	3,5	wymiana asfaltu na jezdni, malowanie, prace przy przepływności	
11								
12								
13	14.02.2014	42/10/1000 (wzrostowa)	4	4	3	3,5	wymiana nawierzchni	2012
	30.07.2014						Eksploatacja jest dotychczas	

29.06.2014							Eksploatacja jest dotychczas	
28.08.2014							—	
29.07.2017							—	
19.09.2017							—	

Realizacja zadań przez Wydział Środowiska, Zieleni i Odwodnienia

- 123) Nieaktualny zakres obowiązków specjalisty M.Ż. Powyższe dotyczy pkt. 1,2,3,11 zakresu czynności pracownika. Nieaktualny zakres obowiązków ma również główny specjalista M.S. Powyższe dotyczy pkt. 1,2,10,13 zakresu czynności tego pracownika.
- 124) Brak wewnętrznych regulacji w zakresie kontroli separatorów i osadników w tym prowadzenia karty kontroli separatora i karty przeglądu urządzenia.
- 125) Z 41 sztuk „kart kontroli separatora” i „kart przeglądów urządzenia” nie wynika fakt przeprowadzenia kontroli (przeglądu). Z wyjaśnień pracownika wynika, że kontrole zostały przeprowadzone ale nie wpisał jeszcze tych przeglądów na karty kontroli. Powyższe dotyczy przeglądów z 2019 roku.

- 126) Karty kontroli separatorów nie są uzupełniane w zakresie ilości osadu w separatorze w tym części osadowej separatora i dodatkowym osadniku. Pracownik kontrolujący wpisuje datę kontroli i informację o stanie technicznym urządzenia np. „dobry” oraz w uwagach informację o oczyszczeniu separatora tj. „oczyszczono”.

KARTA KONTROLI SEPARATORA
Karty Karty wypełniać po każdej kontroli i oczyszczeniu separatora

Separator *Lindberg 30.300*

Na osadniku
12.08.2014
12.08.2014

№	Opis	Stan techniczny separatora	Stan osadnika	Stan części w osadniku	Stan części w dodatkowym osadniku	Uwagi dotyczące stanu technicznego separatora i osadnika	Wzrost osadnika
1	<i>1. NAWA</i>						
2	<i>2. OSADNIK</i>						
3	<i>3. SEPARATOR</i>						
4	<i>4. ...</i>						
5	<i>5. ...</i>						
6	<i>6. ...</i>						
7	<i>7. ...</i>						
8	<i>8. ...</i>						

Podobna sytuacja dotyczy „kart przeglądu urządzenia” gdzie nieuzupełniane są pozycje „osadnik-zawiesina”, „separator-ropochodne, zawiesina, filtry”.

KARTA PRZEGLĄDU URZĄDZENIA

Separator *30.300*

Opis	Stan techniczny	Uwagi	Podpis
<i>1. NAWA</i>			
<i>2. OSADNIK</i>			
<i>3. SEPARATOR</i>			
<i>4. ...</i>			
<i>5. ...</i>			
<i>6. ...</i>			
<i>7. ...</i>			
<i>8. ...</i>			

- 127) Z wykazu separatorów i osadników na drogach wojewódzkich wynika, że jest ich na stanie 392 sztuki. W dniu kontroli tj. 14 sierpnia br. stwierdzono łącznie 287 „kart kontroli separatorów” i „kart przeglądu urządzenia”. Różnica separatorów i osadników pomiędzy kartami, a ewidencją wynosi w sumie 105. Z wyjaśnień pracownika wynika, że na niektórych kartach kontroli ujęto razem separator i osadniki. Karty kontroli nie są numerowane, ani ułożone w kolejności wynikającej z wykazu separatorów i osadników w związku z powyższym wystąpiła trudność w weryfikacji tych osadników w trakcie czynności audytowych.

- 128) Starszy specjalista M.Z na przypisane zakładanie i prowadzenie ewidencji urządzeń ochrony środowiska i odwodnienia. Do audytu przedstawiono tabelaryczne wykazy separatorów i osadników, elementów zbiorczych przejść dla zwierząt i płotków wygradzających na drogach wojewódzkich. Zdaniem audytora część ewidencji (wykazów) naależy zmodyfikować dodając dodatkowe kolumny gdzie będą podawane dodatkowe informacje tj.: data nabycia (wytworzenia), charakterystyka, stan techniczny, uwagi.

129) Sprawy dotyczące wydawanych decyzji lokalizacyjnych na umieszczenie urządzeń obcych związane z odwodnieniem pasa drogowego i związane z uzyskaniem pozwoleń wodnoprawnych mają nadane różne znaki sprawy tj. 4341, 4201, 504, które są wpisywane do dziennika korespondencji na podstawie którego nadawany jest kolejny numer np.:

- SZDW.4341.174/1/0.2019 U-WŚ-MŻ,
- SZDW.4201.174/0.2019 U-WŚ-MŻ,
- pod pozycją 175/0 wpisano do a/a dotyczące odpisu wyroku,
- SZDW.4201.176/0.2019 U-WŚ-MZ.

Powyższe rozwiązanie jest zgodne z postanowieniami przepisów wewnętrznych.

Pozostałe ustalenia

130) W 2018 roku jednostka zakupiła w sumie 10.578 sztuk wody w butelkach o pojemności od 0,5 litra do 1,5 litra. Na ww. wodę wydatkowano 11.541,10 zł. W jednostce w dniu 1.04.1999 roku ówczesny dyrektor [REDAKTOR] wystosował pismo do kierowników Rejonów Dróg Wojewódzkich z którego wynika, że napoje zimne przysługują przy pracach na otwartej przestrzeni przy temperaturze powyżej 25+ w ilości zaspokajającej potrzeby pracowników.

W 2018 roku SZDW w Kielcach było średnio zatrudnionych 135 osób w tym 5 osób na ½ etatu.

- 73 osoby na stanowiskach urzędniczych,
- 62 osoby na stanowiskach pracowniczych (fizycznych)

W jednostce nie ma szczegółowej ewidencji zakupu i pobrania 10.578 sztuk butelek z wodą. W związku z powyższym nie można jednoznacznie stwierdzić, ile średnio zużyli pracownicy na stanowiskach urzędniczych, a ile na stanowiskach fizycznych.

Zdaniem kontrolującego należy rozważyć w budynkach biurowych przejście na korzystanie z dystrybutorów filtrujących wodę lub w ostateczności zakup dystrybutorów z wodą z dużych wielokrotnego użytku butli z wodą np. 19 litrowe ponieważ wszechobecne plastikowe opakowania stają się powoli zmorą ludzkości.

Szczegółowe zasady wydawania napojów profilaktycznych, a także określenie stanowisk pracy, na których zatrudnieni pracownicy powinni otrzymywać napoje profilaktyczne, ustala pracodawca w porozumieniu z zakładowymi organizacjami związkowymi, a w przypadku ich braku - w porozumieniu z przedstawicielami pracowników. Lista takich stanowisk powinna zostać sporządzona na podstawie wyników badań środowiska pracy, w tym głównie jego temperatury oraz wilgotności.

Pracodawca ma obowiązek dostarczyć pracownikom zimne napoje, jeśli temperatura na otwartej przestrzeni przekracza 25°C albo 28°C na stanowisku pracy w pomieszczeniu. Pracodawca jest obowiązany zapewnić napoje nieodpłatnie. Napoje powinny być udostępnione pracownikom w ciągu całej zmiany roboczej i w ilości zaspokajającej potrzeby pracowników. Nie ma żadnego ograniczenia ilościowego,

napojów powinno starczyć dla każdego pracownika. Ponadto nie ma znaczenia, czy pracownik pracuje na stanowisku, na którym cały dzień utrzymuje się wysoka temperatura, czy też tylko przez kilka godzin. Przepisy nie określają czasu, przez jaki wysoka temperatura ma się utrzymywać w pomieszczeniu, aby pracodawca musiał dostarczać pracownikom napoje. Należy dostarczać pracownikowi, zawsze gdy temperatura przekroczy określony poziom wysokości temperatura, na otwartej przestrzeni 25°C a na stanowiskach pracy w pomieszczeniu 28°C.

Wykaz szkoleń w których uczestniczyli pracownicy ŚZDW w Kielcach

Z informacji uzyskanych od pracowników ŚZDW w Kielcach wynika, że nie biorą udziału w szkoleniach w wystarczającym stopniu aby skutecznie realizować powierzone zadania. W związku z powyższym dokonano analizy udziału pracowników w szkolenia w kontrolowanym okresie.

Szkolenia pracowników ŚZDW w roku 2017

L.P.	Organizator szkolenia	Termin szkolenia/ miejsce szkolenia	Temat szkolenia	Osoby uczestniczące
1.	Laboratorium Drogowe Wojciech Bogacki	08 luty 2017r. Rzgów	Projektowanie badań typu mieszanek mineralno-asfaltowych	[REDACTED]
2.	Ośrodek Rozwojowo-Wdrożeniowy Lasów Państwowych w Bedoniu	22.02-03.03.2017 Janów Lubelski	Ogólnopolski Kurs Brakarski	[REDACTED] nik
3.	Centrum Administracji i Biznesu Wrocław	04.04.2017r. Kielce	Środki trwałe w jednostkach budżetowych	[REDACTED]
4.	Centrum Szkolenia i doskonalenia Kadr Koszalin	06-07.04.17r. Sianozęty	Projektowanie i realizacja konstrukcji drogowych	[REDACTED]
5.	Centrum Szkolenia i Doradztwa Wrocław	19.04.2017r. Kielce	Świadczenia pieniężne z ubezpieczenia chorobowego	[REDACTED] a
6.	Instytut Rachunkowości i Podatków Warszawa	10.05.2017r. Warszawa	Najczęściej popełniane nieprawidłowości z zakresu gospodarki finansowej	[REDACTED]
7.	Logos-Edukacja Świdnica	16.05.2017r. Kielce	Rozliczenia z ZUS w 2017r.	[REDACTED]
8.	Fundacja Wszechnicy Budowlanej Warszawa	17.05.2017r. Warszawa	Budowa Dróg	[REDACTED] 7
9.	Fundacja Wszechnicy Budowlanej Warszawa	07.06.2017r. Warszawa	Proces Inwestycyjny. Specyfika inwestycji liniowych	[REDACTED] 3,
10.	Stowarzyszenie Inżynierów i Techników Komunikacji Warszawa	07-09.06.17r. Olsztyn	Utrzymanie Dróg	[REDACTED]
11.	Urząd Zamówień Publicznych Warszawa	06.06.2017r. Warszawa	Aspekty środowiskowe w zamówieniach publicznych	[REDACTED]
12.	Klub Inżynierii Ruchu Poznań	07-10.06.2017r. Solec Zdrój	Komunikacja dla przyszłych pokoleń-systemy zarządzania ruchem	[REDACTED] a ci-
13.	Konsultant Zielona Góra	05-07.07.17r. Zakopane	Odszkodowania za nieruchomości przejmowane pod drogi publiczne	[REDACTED] 3,

14.	Akademia Finansów i Rachunkowości Warszawa	11-13.10.17r. Kazimierz Dolny	Jesienne warsztaty rachunkowości budżetowej	
15.	Designers sp.z o.o Warszawa	18-20.10.17r. Pułtusk	Zarządca sieci drogowej	
16.	Fundacja EkoRozwoju Wrocław	27-28.10.17r. Pawłowice	Forum Przyjaciół Drzew	
17.	Instytut Rachunkowości i Podatków Warszawa	16.11.17r. Warszawa	Zamknięcie Ksiąg Rachunkowych	
18.	Klub Inżynierii Ruchu Poznań	22-25.11.17r. Lublin	Ekologiczny transport publiczny	
19.	Centrum Szkoleniowe Finanse Publiczne Wrocław	28.11.17r. Kraków	Nowe rozporządzenie w sprawie rachunkowości oraz planów kont	
20.	Logos-Edukacja Świdnica	30.11.2017r. Kielce	Potrącenia z wynagrodzenia i zasiłków w 2017r.	
21.	Stowarzyszenie Księgowych w Polsce	07.12.2017r. Kielce	Rewolucja w środkach trwałych	
22.	Konsultant Zielona Góra	11-13.12.17r. Zakopane	Stosowanie specustawy drogowej w praktyce	
23.	Fundacja Wszechnicy Budowlanej Warszawa	13.12.2017r. Warszawa	Prawo budowlane 2017 i ustawa inwestycyjna	

Szkolenia pracowników ŚZDW w roku 2018

LP.	Organizator szkolenia	Termin szkolenia/ miejsce szkolenia	Temat szkolenia	Osoby uczestniczące
1.	Regionalna Izba Obrachunkowa	05.01.2018r. Kielce	Zamknięcie ksiąg rachunkowych budżetu za 2017r.	
2.	Centrum Doradztwa i Kształcenia "Nowe Przetargi"	30-31.01.2018r. Kielce	Zamówienia Publiczne w 2018r.	
3.	Ośrodek Szkoleń Budownictwa Katowice	09 luty 2018r. Kraków	Inspektor Nadzoru Budowlanego	
4.	Pzp24.pl	23.02.2018r. Kielce	Elektronizacja zamówień Publicznych	
5.	3M Poland Sp. zo.o	08-09.marzec 2018r Wrocław	Podnoszenie bezpieczeństwa na drogach	

6.	Lubelskie Centrum doskonalenia Kadr	16.03.2018r. Kielce	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
7.	ApexNet	13-14.03.2018r Kielce	Elektronizacja zamówień Publicznych	
8.	DESIGNERS Sp.z o.o Warszawa	18-20.-04.2018r. Gdynia	Wspomaganie zarządzania siecią dróg-system eDiom	
9.	HALLMARK EVENTS	24.04.2018r. Warszawa	Proces inwestycyjny w kontekście Prawa wodnego	
10.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych Kielce	25 maja 2018r Kielce	Zmiany w emeryturach, elektroniczne zwolnienia	
11.	HALLMARK EVENTS	05.06.18r. Warszawa	Opłaty za usługi wodne proces inwestycyjny w nowym prawie wodnym	
12.	Zakład Doskonalenia Zawodowego Kielce	14-15.06.18r. Kielce	Zlecenie zadań publicznych organizacjom pozarządowym	
13.	Zarząd Dróg Wojewódzkich Kraków	16-18.05.2018r Niepołomice	Konwent Głównych Księgowych	
14.	Niebezpiecznik.pl Kraków	12-13.07.2018r Kraków	Bezpieczeństwo Systemu Windows	
15.	iTwadministracji Wrocław	02.07.2018r. Kraków	Praktyczne warsztaty ePUAP	
16.	Konsultant Zielona Góra	25-27.lipca 2018r Zakopane	Aktualne problemy gospodarki nieruchomościami	
17.	EURO-TRAINING Poznań	10-11.09.2018r. Warszawa	Rozliczanie projektów dofinansowanych z funduszy unij	
18.	Zarząd Dróg Wojewódzkich Bydgoszcz	12-13.09.2018r Elgiszewo	Dobre praktyki w zarządzaniu drogami wojewódzkimi	
19.	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich	26-28.09.2018r. Białowieża	Konwent Głównych Księgowych	
20.	Lubelskie Centrum doskonalenia Kadr	04.10.2018r. Kielce	Ewidencja księgową środków trwałych 2018r-po zmianach	
21.	PRESSCOM Sp.o.o Wrocław	17.10.2018r. Warszawa	Elektronizacja zamówień publicznych w praktyce	
22.	Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Kielc	23.10. 2018r. Kielce	Plan kont, zasady rachunkowości	
23.	Centrum Szkolenia i Doskonalenia Kadr Koszalin	25-26.10.18. Sianozęty	Zarządzanie i nadzór w kontraktach na budowę dróg	

24.	Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Kielce	30.10.2018r. Kielce	Środki trwałe i amortyzacja	
25.	Urząd Zamówień Publicznych Warszawa	07-08.11.18r. Warszawa	Efektywne zamówienia publiczne	
26.	Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Kielce	06.11.2018r. Kielce	Pracownicze Kasy Zapomogowo-pożyczkowe	
27.	GDDKiA Zegrze	07-09.11.18r. Zegrze	LXI Techniczne Dni Drogowo	
28.	Konsultant Zielona Góra	14-16.11.18r. Zakopane	Aktualne problemy gospodarki nieruchomościami	
29.	Centrum Promocji i Szkolenia System Zielonki	16.11.18r. Kraków	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 2018/19 w praktyce	
30.	Klub Inżynierii Ruchu Poznań	21-24.10.18r. Tarnów Podgórzny	Detekcja użytkowników dróg	
31.	Lubelskie Centrum Doskonalenia Kadr	21.11.2018r. Kielce	Główny Księgowy w jednostce sektora finansów publicznych	
32.	Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Kielce	04.12.18r. Kielce	Egzekucja Administracyjna Należności Pieniężnych	
33.	Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Kielce	03-04.12.18r. Kielce	Rachunkowość budżetowa w sektorze finansów	
34.	Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Kielce	07.12.18r. Kielce	Ewidencja księgową oraz sprawozdawczość dochodów	

W 2018 roku na szkolenia wydatkowano 44.155.02 zł, a w 2017 roku była to kwota 54.015.19 zł. W sumie w kontrolowanym okresie wydatkowano 98.170.21 zł.

131) Do kontroli wybrano poniższe szkolenie.

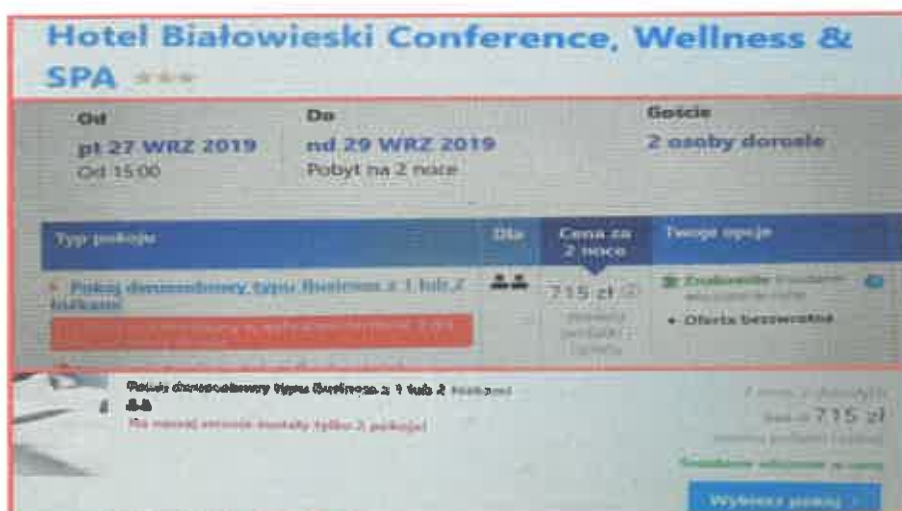
19.	Podlaski Zarząd Dróg Wojewódzkich	26-28.09.2018r. Białowieża	Konwent Głównych Księgowych	
-----	-----------------------------------	-------------------------------	-----------------------------	--

W wyniku analizy faktury za ww. konwent głównych księgowych (szkolenie) stwierdzono, że Hotel Białowieński Nature Travel wystawił fakturę na kwotę 3.480,00 zł, w tym:

Lo	Nazwa	PKWiU	Jm	Ilość	rabat %	C.brutto	vat%	W.netto	W.vat	W.brutto
1	organizacja konferencji		szt.	1	0,00	334,00	23	271,54	62,46	334,00
2	szkolenie		szt.	1	0,00	412,50	zw	412,50	0,00	412,50
3	Usługa hotelowa	55.10.10.0	szt.	1	0,00	2.703,50	8	2.503,24	200,26	2.703,50
4	Usługa parkingowa		szt.	2	0,00	15,00	23	12,19	2,81	15,00

W związku z powyższym, że na ww. fakturze usługa hotelowa za trzydniowy konwent (szkolenie) w dniach 26-28.09.2018 roku wynosi 2.703.50 zł postanowiono sprawdzić w internecie jaki byłby koszt pobytu w tym hotelu w drugiej połowie września 2019 roku. W wyniku analizy stwierdzono, że cena pobytu dwóch osób dorosłych w tym hotelu w okresie od 27-29.09.2019 roku wyniosłaby 715.00 zł (w tym śniadanie). W związku z powyższym zachodzi pytanie dlaczego na fakturze za usługę hotelową jest kwota kilkukrotnie wyższa.

Koszt pobytu w hotelu według www.booking.com w okresie od 27-29.09.2019 roku.



W dniu 19.08.2019 roku Z-ca Dyrektora [REDAKTED] poinformowała, że z usługi hotelowej korzystał również pracownik ŚZDW w Kielcach zatrudniony na stanowisku Pomoc administracyjna, który był kierowcą.

W związku z powyższym poproszono o przedstawienie do kontroli zaproszenia na ww. konwent głównych księgowych zarządów dróg wojewódzkich.

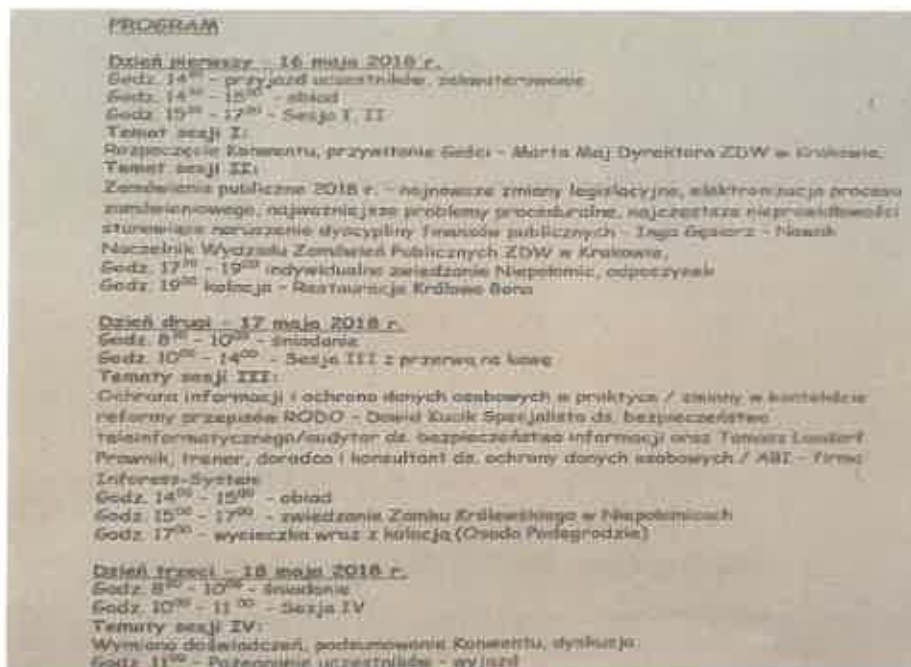
Dzień	Godzina	Opis
I DZIEŃ (środa) 26.09.2018	08.00 - 13.00	Przebieg Główny do hotelu - rejestracja
	13.00 - 14.30	Śniadanie
	14.00 - 18.00	Obiad
	18.00 - 0.00	Kolacja
	27.09.2018	
II DZIEŃ (czwartek) 27.09.2018	7.30 - 10.30	Śniadanie
	10.00 - 14.00	Przebieg z przewodnikiem oprowadzający przez: Białowieżę National Park, Zamek Piłsudski (Hotel Białowiecki)
	14.00 - 13.00	Obiad
	15.00 - 18.00	Obiad
	18.00 - 0.00	Kolacja
III DZIEŃ (piątek) 28.09.2018	7.30 - 10.30	Śniadanie
		wypadek

Z ww. zaproszenia wynika, że w pierwszym dniu konwentu głównych księgowych przewidziano 4 godziny na obrady, a w drugim dniu 3 godziny na obrady. W trzecim dniu nie przewidziano obrad. Z powyższego wynika, że na trzydniowym konwencie głównych księgowych przewidziano tylko 7 godzin na obrady, a pozostały czas na zwiedzanie z przewodnikiem atrakcji Białowieży (4 godziny) i kolacje (10 godzin), które zaplanowane były w godzinach 19⁰⁰-0⁰⁰. W związku z powyższym należy zadanie pytanie czy udział dwóch pracowników ŚZDW w Kielcach za kwotę 3.480,00 zł był konieczny we wrześniu 2018 roku w konwencie głównych księgowych.

Ponadto kontrolujący stwierdził, że ww. pracownicy cztery miesiące wcześniej również byli na konwencie głównych księgowych w Niepołomicach.

13.	Zarząd Dróg Wojewódzkich Kraków	16-18.05.2018r Niepołomice	Konwent Głównych Księgowych	
-----	---------------------------------	-------------------------------	-----------------------------	--

Koszt ww. szkolenia wyniósł 2.400 zł, a program Ogólnopolskiego Konwentu Głównych Księgowych Zarządów Dróg Wojewódzkich był następujący:



Z ww. zaproszenia wynika, że w pierwszym dniu konwentu głównych księgowych przewidziano 2 godziny na obrady, a w drugim dniu 4 godziny na obrady. W trzecim dniu przewidziano 1 godzinę na obrady. Z powyższego wynika, że na trzy dniowym konwencie głównych księgowych przewidziano tylko 7 godzin na obrady, a pozostały czas na zwiedzanie Zamku Królewskiego w Niepołomicach oraz wycieczkę wraz z kolacją w Osadzie Podegrodzie lub kolację w Restauracji Królowa Bona.

W szkoleniu na temat „Aktualne problemy gospodarki nieruchomościami” w Zakopanym w sumie udział wzięło 5 pracowników w tym trzech naczelników ŚZDW w Kielcach.

16.	Konsultant Zielona Góra	25-27.07.2018r Zakopane	Aktualne problemy gospodarki nieruchomościami	
-----	-------------------------	----------------------------	-----------------------------------------------	--

Koszt szkolenia łącznie 2.480 zł.

28.	Konsultant Zielona Góra	14-16.11.2018r. Zakopane	Aktualne problemy gospodarki nieruchomościami	
-----	-------------------------	-----------------------------	-----------------------------------------------	--

Koszt szkolenia łącznie 3.270 zł

W 2018 roku najdroższe szkolenie kosztowało 2.499 zł.

14.	Niebezpiecznik.pl	12-13.07.2018r	Bezpieczeństwo Systemu	
-----	-------------------	----------------	------------------------	--

Kraków	Kraków	Windows	
--------	--------	---------	--

Wykaz kontroli przeprowadzonych w latach 2017 – 2018 w ŚZDW w Kielcach

Z informacji uzyskanych od pracowników ŚZDW w Kielcach wynika, że w kontrolowanym okresie przeprowadzone były następujące kontrole w jednostce:

Wykaz kontroli w ŚZDW w 2017r.

Lp.	Organ kontrolujący	Czas trwania kontroli	Zakres przedmiotowy kontroli	Zalecenia pokontrolne
1	Urząd Marszałkowski - Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	27.03.2017-30.03.2017	Kontrola uprzednia projektu RPSW.05.01.00-26-0002/16 rozbudowa drogi 755 Ćmielów	Załącznik Nr 1
2	Urząd Marszałkowski - Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	11.04.2017-12.04.2017	Kontrola końcowa projektu RPSW.05.01.00-26-0001/16 rozbudowa drogi 762 msc. Bocheniec	Załącznik Nr 2
3	Urząd Marszałkowski - Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	13.04.2017-14.04.2017	Kontrola uprzednia projektu RPSW.05.01.00-26-003/16 rozbudowa drogi 754 Ostrowiec Św.-Bałtów - Czekarzewice	Brak zaleceń pokontrolnych
4	Urząd Marszałkowski - Departament Infrastruktury	25.05.2017-30.06.2017	Zastosowanie i funkcjonowanie oznakowania na skrzyżowaniach dróg wojewódzkich z liniami kolejowymi	Załącznik Nr 3
5	Urząd Marszałkowski Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	08.06.2017r	Kontrola trwałości projektu RPSW.03.01.00-26-728/09 rozbudowa drogi 751 Nowa Słupia-Ostrowiec Św.	Brak zaleceń pokontrolnych
6	Ministerstwo Finansów Departament Audytu Środków Publicznych	28.-8.2017-16.10.2017	Kontrola projektu RPSW.05.01.00-26-0001/16 rozbudowa drogi 762 gm. Chęciny	Brak zaleceń pokontrolnych
7	Urząd Marszałkowski Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	18.10.2017-19.10.2017	Kontrola uprzednia projektu RPSW.05.01.00-26-0004/16 rozbudowa drogi 766 Pińczów-Węchadłów	Brak zaleceń pokontrolnych
8	Urząd Marszałkowski Departament Infrastruktury	18.10.2017-15.12.2017	Kontrola zgodności stałej organizacji ruchu na drogach wojewódzkich z zatwierdzonymi projektami	Brak zaleceń pokontrolnych

Załącznik nr 1

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Na podstawie art. 25 ust. 9 ustawy z dnia 11 lipca 2014r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020, IZ RPOWŚ zaleca w przyszłości dochowanie większej staranności w przestrzeganiu przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych.

Załącznik nr 2

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE

Stopień istotności niski:

Stwierdzono, że Beneficjent należność za fakturę nr 0006/12/16/D18188 z dnia 19.12.2016 r. uregulował dnia 25.01.2017 r., tj. po terminie wskazanym w umowie nr 6/53/14/B/2016 podpisanej w dniu 30.06.2016 r.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 zaleca w przyszłości regulowanie należności z tytułu faktur lub innych równoważnych dokumentów księgowych w terminach wskazanych przez ich wystawców.

Załącznik nr 3

Ustalenia i zalecenia z kontroli:

W trakcie kontroli nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości w zastosowaniu i funkcjonowaniu oznakowania skrzyżowań linii kolejowych z drogami wojewódzkimi.

Zalecenia:

Należy na bieżąco:

- sprawdzać stan oznakowania poziomego na drogach dojazdowych do przejazdów kolejowych;
- kontrolować widoczność i odbliaskowość oznakowania;
- usuwać zieleń w okolicach znaków.

Wykaz kontroli w ŚZDW w 2018r.

Lp.	Organ kontrolujący	Czas trwania kontroli	Zakres przedmiotowy kontroli	Zalecenia pokontrolne
1.	Urząd Marszałkowski Departament Infrastruktury	21.12.2017- 19.01.2018	Kontrola realizacji projektu przebudowa drogi 756 Szydłów-Stary Solec	Załącznik Nr 1
2.	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	15.01.2018- 19.01.2018	Rozbudowa drogi 761 Piekoszów - węzeł Jaworznia	Załącznik Nr 2 - Informacja pokontrolna
3.	Urząd Marszałkowski Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	05.02.2018- 09.02.2018	kontrola realizacji projektu RPSW.05.01.00-26-0007/16 rozbudowa drogi 764 Kielce-Staszów	Załącznik Nr 3
4.	Urząd Marszałkowski Departament Infrastruktury	22.01.2018- 09.03.2018	Kontrola wydatkowania środków otrzymanych w ramach dotacji z budżetu państwa na akcję zima 2017/2018 w roku 2017	Załącznik Nr 4
5.	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	28.05.2018- 11.06.2018	Kontrola projektu POPW 4.1-26 rozbudowa drogi 765 Chmielnik -Osiek	Uchybień nie stwierdzono
6.	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	28.05.2018- 11.06.2018	Kontrola projektu POPW.4.1-44 rozbudowa drogi nr 765 Staszów-Osiek	Uchybień nie stwierdzono

7.	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	28.05.2018- 11.06.2018	Kontrola projektu POPW 4.1-29 Likwidacja barier rozwojowych - most na Wiśle rozbudowa drogi nr 764	Uchybień nie stwierdzono
8.	Departament Audytu Środków Publicznych	01.03.2018- 09.07.2018	Kontrola projektu RPSW.05.01.00-26- 0002/16 rozbudowa drogi 755 Ćmielów	Brak zaleceń pokontrolnych
9.	Departament Audytu Środków Publicznych	07.05.2018- 07.08.2018	Kontrola projektu RPSW.05.01.00-26- 0003/16 rozbudowa drogi nr 754 Ostrowiec Św. -Bałtów-Czekarzewice	Brak zaleceń pokontrolnych
10.	Urząd Marszałkowski Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	18.06.2018- 22.06.2018	Kontrola projektu RPSW.05.01.00-26- 0010/16 Mała Pętla Świętokrzyska	Załącznik Nr 5
11.	Urząd Marszałkowski Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	27.08.2018- 31.08.2018	Kontrola projektu RPSW.05.01.00-26- 0008/16 rozbudowa drogi 973 Busko Zdrój -Nowy Korczyn-Borusowa	Załącznik Nr 6
12.	Urząd Marszałkowski Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	10.09.2018- 14.09.2018	Kontrola projektu RPSW.05.01.00-26- 0010/16-00 Mała Pętla Świętokrzyska	Brak zaleceń pokontrolnych
13.	Urząd Marszałkowski Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	03.09.2018- 07.09.2018	Kontrola projektu RPSW.05.01.00-26- 0004/16 rozbudowa drogi nr 766 Pińczów-Węchadłów	Brak zaleceń pokontrolnych
14.	Urząd Marszałkowski Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	29.10.2018- 02.11.2018	Kontrola projektu RPSW.05.01.00-26- 0005/16 rozbudowa drogi nr 768 Jędrzejów-granica woj. wraz z obwodnicami	Brak zaleceń pokontrolnych
15.	Urząd Marszałkowski Biuro Kontroli	01.10.2018- 04.10.2018	Kontrola procedur kontroli zarządczej	Wystąpienie pokontrolne
16.	Urząd Marszałkowski Biuro Kontroli	01.10.2018- 17.10.2018	Kontrola finansowa za okres 01.01.2017-31.12.2017	Wystąpienie pokontrolne
17.	Departament Audytu Środków Publicznych	14.11.2018- 14.12.2018	Kontrola projektu POPW.02.02.00-26- 0006/16 rozbudowa drogi nr 762 węzeł Kielce-granica gminy Chęciny	Brak zaleceń pokontrolnych
18.	Departament Audytu Środków Publicznych	09.11.2018- 12.12.2018	Kontrola projektu POPW.02.02.00-26- 0001/17 rozbudowa drogi 764 Kielce- Daleszyce	Brak zaleceń pokontrolnych

Załącznik nr 1

7. Zalecenia oraz wnioski po przeprowadzonej kontroli.

- konieczne jest wyegzekwowanie od wykonawców naprawy uszkodzeń stwierdzonych przez Komisję w załączniku nr 1 do Protokołu odbioru w RWR/7/2017 spisany 11.12.2017r. podczas najbliższego przeglądu robót objętych okresem gwarancyjnym,
- protokoły z sesji otwarcia ofert złożonych w postępowaniu o zamówienie publiczne należy podpisywać czytelnie lub obić pieczętką składającego podpis wraz z jego parafką

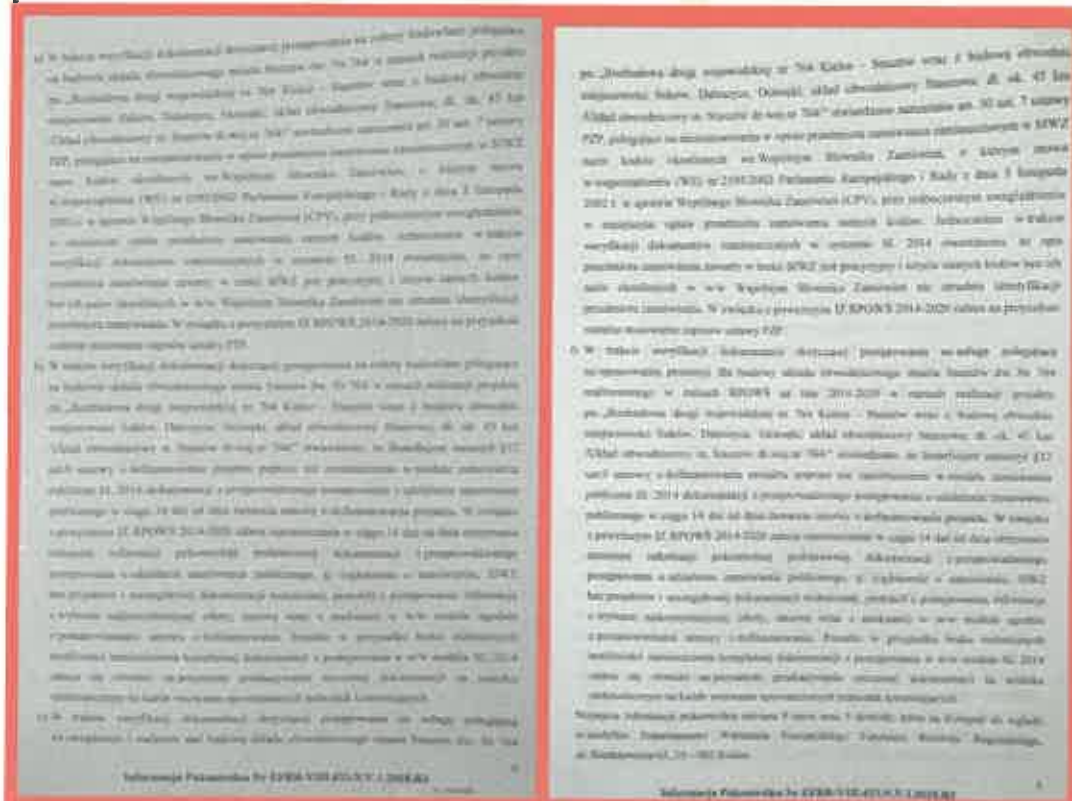
Załącznik nr 2

5. Zalecenia pokontrolne / rekomendacje.

- 1) Zaleca się określenie kary umownej z tytułu opóźnień w realizacji umowy nr 6/134/62/A/2016 w prawidłowej wysokości i podjęcie stosownych działań mających na celu wyegzekwowanie jej od Wykonawcy zamówienia.
- 2) Zaleca się formułowanie zapisów umów z wykonawcami w sposób prawidłowy, w szczególności bez wprowadzania zapisów uzależniających odbiór przedmiotu zamówienia od działań podmiotu trzeciego, na które wykonawca nie ma wpływu.
- 3) Należy dokonać odpowiedniej korekty faktury nr FS-24/05/17 z dnia 30.05.2017 r., opisu do faktury, protokołu odbioru nr 4 oraz przejściowego świadectwa płatności, a także odpowiednio skorygować wniosek o płatność nr POPW.02.02.00-26-0001/16-007 w tym zakresie.
- 4) Należy dokonać odpowiedniej korekty faktury nr FS-27/06/17 z dnia 30.06.2017 r., opisu do faktury, protokołu odbioru nr 5 oraz przejściowego świadectwa płatności, a także odpowiednio skorygować wniosek o płatność nr POPW.02.02.00-26-0001/16-008 w tym zakresie.
- 5) Zaleca się odpowiednią korektę zestawienia wydatków z wniosku o płatność nr POPW.02.02.00-26-0001/16-011 w zakresie poz. 1 oraz skorygowanie opisu dokumentu i przekazanie do PARP potwierdzonej za zgodność z oryginałem kopii skorygowanego dokumentu.
- 6) Zaleca się odpowiednią korektę danych w tabeli *Wskaźniki produktu* we wniosku o płatność nr POPW.02.02.00-26-0001/16-011.
- 7) Zaleca się odpowiednie skorygowanie tabeli *Postęp finansowy* we wniosku o płatność nr POPW.02.02.00-26-0001/16-011.

W celu wdrożenia ww. zaleceń należy przedstawić pisemną informację o podjętych działaniach i sposobie realizacji zaleceń (w tym dostarczyć stosowne dokumenty na potwierdzenie podjętych działań) w ciągu 14 dni od daty otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej.

Załącznik nr 3



pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 764 Kielce - Sienków wraz z budową obwodnic miejscowości Sienków, Dalezycze, Oleszki, układ obwodnicowy Staszowa: dł. ok. 45 km /Układ obwodnicowy m. Sienków dr.woj.nr 764” stwierdzono naruszenie art. 30 ust. 7 ustawy PZP, polegające na niezastosowaniu w opisie przedmiotu zamówienia zamieszczonym w SIWZ nazw kodów określonych w Wspólnym Słowniku Zamówień, o którym mowa w rozporządzeniu (WE) nr 2195/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 listopada 2002 r. w sprawie Wspólnego Słownika Zamówień (CFV), przy jednoczesnym uwzględnieniu w niniejszym opisie przedmiotu zamówienia samych kodów. Jednocześnie w trakcie weryfikacji dokumentów zamieszczonych w systemie SI 2014 stwierdzono, że opis przedmiotu zamówienia zawarty w treści SIWZ jest precyzyjny i użyte samych kodów bez ich nazw określonych w w/w Wspólnym Słowniku Zamówień nie utrudnia identyfikacji przedmiotu zamówienia. W związku z powyższym IZ RPOWŚ 2014-2020 zaleca na przyszłość zastąpienie stosownie zapisów ustawy PZP.

5) W trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej postępowania na usługę polegającą na opracowaniu projektu dla budowy układu obwodnicowego miasta Staszów dr. Nr 764 realizowanego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020 w ramach realizacji projektu pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 764 Kielce - Sienków wraz z budową obwodnic miejscowości Sienków, Dalezycze, Oleszki, układ obwodnicowy Staszowa: dł. ok. 45 km /Układ obwodnicowy m. Sienków dr.woj.nr 764” stwierdzono, że Beneficjent naruszył §12 ust.9 ustawy o dofinansowaniu projektu poprzez nie zamieszczenie w module zamówienia publicznego SI 2014 dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w ciągu 14 dni od dnia zawarcia umowy o dofinansowanie projektu. W związku z powyższym IZ RPOWŚ 2014-2020 zaleca niezwłocznie w ciągu 14 dni od dnia otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej podstawić dokumentację z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, tj. zgłosić do zamówienia SIWZ bez projekcji i szczegółowej dokumentacji technicznej, protokoły z postępowania, informacje o wyborze najkorzystniejszej oferty, umowę oraz zrealizować w w/w module zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie. Ponadto w przypadku braku technicznych możliwości zamieszczenia kompletnej dokumentacji z postępowania w w/w module SI 2014 zaleca się również na przyszłość przekazywanie roczną dokumentację na nośniku elektronicznym na każde wezwanie iprosiwności o udzielenie korektorycznych.

Niniejsze informacje pokontrolne zawiera 9 stron oraz 3 załączniki. Informacje dostępne do wglądu w siedzibie Departamentu Wschodniego Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, ul. Świdkiewicza 65, 25-007 Kielce.

Załącznik nr 4

6. Zalecenia oraz wnioski po przeprowadzonej kontroli.

- Opracować zestawienie finansowo – rzeczowe dotyczące wydatków związanych z zimowym utrzymaniem dróg podczas akcji zima 2017/2018 w asortymentach: piasek, zakup materiałów i zakup usług, które należy przekazać do Departamentu Infrastruktury,
- Zwrócić szczególną uwagę na prawidłowość wystawiania faktur - w szczególności nadawania numerów poszczególnym fakturom.
- Należy sporządzić dla Departamentu Infrastruktury po zakończonej akcji zimy informacje dotyczącą wniosków o wypłatę odszkodowania, które wpłynęły do ŚZDW,
- Przygotować zestawienie materiałów: t.j. piasek i sól będących na stanie poszczególnych obwodów drogowych przed i po akcji zima od sezonu 2017/2018,
- Trzy dobowe komunikaty zimowego utrzymania dróg na stronie internetowej <http://szdw.kielce.com.pl/> powinny być zapisywane na dysku i dostępne dla Departamentu Infrastruktury Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach.

Załącznik nr 5

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

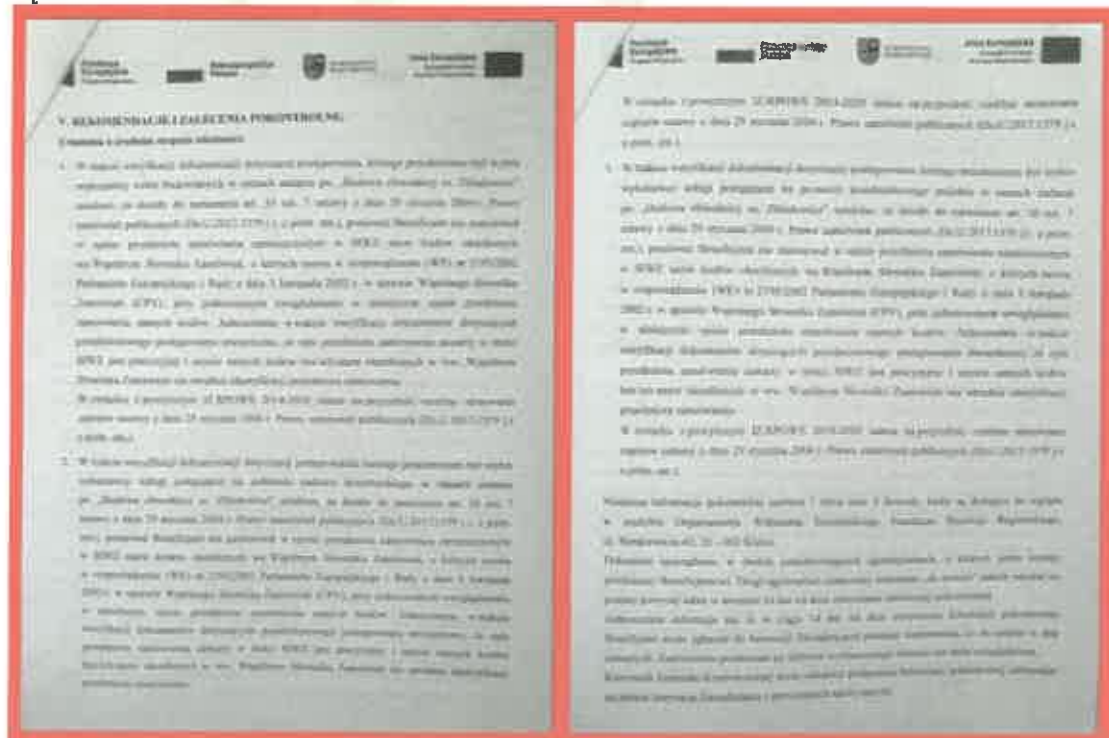
Ustalenia o średnim stopniu istotności:

- a) W trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej postępowania na roboty budowlane polegające na budowie i przebudowie dróg DW 752 - Podgórze - Bodzentyn; dł. ok. 2,5km i DW 751 - Bodzentyn - Dąbrowa Dolna, dł. ok. 4,0 km w ramach realizacji projektu pn. „Mała Pętla Świętokrzyska: a) DW 752 - Podgórze - Bodzentyn; dł. ok. 2,5km i DW 751 - Bodzentyn - Dąbrowa Dolna, dł. ok. 4,0 km” stwierdzono naruszenie art. 30 ust. 7 ustawy PZP, polegające na zastosowaniu w opisie przedmiotu zamówienia zamieszczonym w SIWZ samych numerów kodów bez nazw, określonych we Wspólnym Słowniku Zamówień, o którym mowa w rozporządzeniu (WE) nr 2195/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 listopada 2002 r. w sprawie Wspólnego Słownika Zamówień (CPV). Jednocześnie w trakcie weryfikacji dokumentów zamieszczonych w systemie SL 2014 stwierdzono, że opis przedmiotu zamówienia zawarty w treści SIWZ jest precyzyjny i użycie samych kodów bez ich nazw określonych w ww Wspólnym Słowniku Zamówień nie utrudnia identyfikacji przedmiotu zamówienia. W związku z powyższym IZ RPOWS 2014-2020 zaleca na przyszłość rzetelne stosowanie zapisów ustawy PZP.
- b) W trakcie weryfikacji dokumentacji dotyczącej postępowania na usługę polegającą na promocji projektu pn. „Mała Pętla Świętokrzyska: a) DW 752 - Podgórze - Bodzentyn; dł. ok. 2,5km i DW 751 - Bodzentyn - Dąbrowa Dolna, dł. ok. 4,0 km” stwierdzono naruszenie art. 30 ust. 7 ustawy PZP, polegające na zastosowaniu w opisie przedmiotu zamówienia zamieszczonym w SIWZ samych numerów kodów bez nazw, określonych we Wspólnym Słowniku Zamówień, o którym mowa w rozporządzeniu (WE) nr 2195/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 listopada 2002 r. w sprawie Wspólnego Słownika Zamówień (CPV). Jednocześnie w trakcie weryfikacji dokumentów zamieszczonych w systemie SL 2014 stwierdzono, że opis przedmiotu zamówienia zawarty w treści SIWZ jest precyzyjny i użycie samych kodów bez ich nazw określonych w ww Wspólnym Słowniku Zamówień nie utrudnia identyfikacji przedmiotu zamówienia. W związku z powyższym IZ RPOWS 2014-2020 zaleca na przyszłość rzetelne stosowanie zapisów ustawy PZP.

Niniejsza informacja pokontrolna zawiera 3 strony oraz 3 dowody, które są dostępne do wglądu w siedzibie Departamentu Wzrostu Europejskiego Pustynia Karwina Regionalna,

ul. Sobieskiego 63/25, 062 Kielce.

Załącznik nr 6



W trakcie zadania audytowego tj. w miesiącu lipcu 2019 roku przekazano 38 pracownikom jednostki kwestionariusze kontroli zarządczej w celu wypowiedzenia się anonimowo na temat funkcjonowania poszczególnych elementów kontroli:

PRZESTRZEGANIE WARTOŚCI ETYCZNYCH				
l.p.	PYTANIE	TAK	NIE	UWAGI
1.	Czy jest <i>Pani/Pan</i> nastawiona/y pozytywnie do kontroli zarządczej?	36	2	
2.	Czy w jednostce opracowano kodeks etyczny?	2	29	6 napisało <i>Nie wiem</i>
3.	Czy <i>Pani/Pan</i> wie jakie zachowania pracowników uznawane są w jednostce za nieetyczne?	36	1	1 napisał <i>Nie wiem</i>
4.	Czy <i>Pani/Pan</i> wie jak należy się zachować w przypadku, gdy będzie <i>Pani/Pan</i> świadkiem poważnych naruszeń zasad etycznych obowiązujących w jednostce?	35	2	1 napisał <i>Nie wiem</i>
5.	Czy <i>Pani/Pana</i> zdaniem osoby na stanowiskach kierowniczych przestrzegają i promują własną postawą i decyzjami etyczne postępowanie?	32	1	5 napisało <i>Nie wiem</i>

Z powyższych kwestionariuszy wynika, że pracownicy nie mają wiedzy, że w ŚZDW w Kielcach jest opracowany kodeks etyczny. Na 38 pracowników wypowiedziało się w tym temacie 37 pracowników zdaniem, których nie ma kodeksu etycznego (29 pracowników), a sześciu pracowników napisało „nie wiem”. Tylko dwóch pracowników posiadało stosowną wiedzę w tym temacie.

Ponadto kontrolujący z Biura Kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach stwierdził, że znaczenie uczciwości i wartości etycznych ma swoje odzwierciedlenie w kryterium ocen okresowych pracowników. Ww. kontrolujący nie odniósł się w ogóle do braku ocen pracowników samorządowych, których nie było od wielu lat.

W związku z powyższym należy zadać pytanie odnośnie kompletności i rzetelności ustaleń zawartych w protokole z kontroli przeprowadzonej w ŚZDW w Kielcach w okresie od 1 do 4 października 2018 roku przez pracownika Biura Kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach.