



WOJEWODA ŁÓDZKI

PNIK-III.1611.3.2025

Łódź, 5 listopada 2025 r.

Pan

Włodzimierz Małecki

Łódzki Wojewódzki Inspektor

Ochrony Roślin i Nasiennictwa

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI W TRYBIE UPROSZCZONYM

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie¹, art. 6 ust. 4 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej², przeprowadzona została planowana kontrola w trybie uproszczonym Łódzkiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Roślin i Nasiennictwa³.

Zakres kontroli obejmował weryfikację sposobu wykorzystywania samochodów służbowych w Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi⁴. Okres objęty kontrolą: od 1 stycznia 2025 r. do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych.

Kontrola została przeprowadzona w okresie od 9 maja 2025 r. do 26 września 2025 r., przez niżej wymienionych pracowników oddziału kontroli Wydziału Prawnego, Nadzoru i Kontroli Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, legitymujących się upoważnieniami Wojewody Łódzkiego z 6 maja 2025 r.⁵:

- Tomasza Kubere – Starszego Inspektora Wojewódzkiego, kierownika zespołu kontrolerów,
- Pawła Remisza – Kierownika oddziału kontroli, członka zespołu kontrolerów,
- Adama Niezgodzkiego – Specjalistę, członka zespołu kontrolerów.

Funkcję ŁWIORIN, w kontrolowanym okresie, pełnił Pan Włodzimierz Małecki⁶.

Funkcję Zastępcy ŁWIORIN, w kontrolowanym okresie, pełnił Pan Maciej Wołosz⁷.

1 Publikator aktualny na dzień wystosowania zawiadomienia o kontroli: Dz. U. z 2025 r., poz. 428.

2 Publikator aktualny na dzień wystosowania zawiadomienia o kontroli: Dz. U. z 2020 r., poz. 224. Dalej: Ustawa o kontroli.

3 Dalej: ŁWIORIN.

4 Dalej: WIORIN.

5 Upoważnienia - numery: 42/2025, 43/2025, 44/2025.

6 Powołany przez Wojewodę Łódzkiego od 10 maja 2024 r.

7 Powołany przez Wojewodę Łódzkiego od 1 października 2024 r.

ŁÓDZKI URZĄD WOJEWÓDZKI W ŁODZI

90-926 Łódź, ul. Piotrkowska 104, tel.: (+48) 42 664 10 00, fax: (+48) 42 664 10 40Elektroniczna Skrzynka Podawcza ePUAP: /lodzuw/SkrytkaESP
<https://www.gov.pl/web/uw-lodzki>

Administratorem danych osobowych jest Wojewoda Łódzki. Dane przetwarzane są w celu realizacji czynności urzędowych. Masz prawo do dostępu, sprostowania, ograniczenia przetwarzania danych. Więcej informacji znajdziesz na stronie <https://www.gov.pl/web/uw-lodzki> w zakładce ochrona danych osobowych.

W toku kontroli wyjaśnień udzielił ŁWIORIN⁸.

Mając na uwadze dokonane ustalenia, działalność w skontrolowanym zakresie należy ocenić **pozytywnie z uchybieniami**⁹.

I. Przygotowanie organizacyjne WIORIN w zakresie gospodarowania środkami transportu.

W obszarze polityki transportowej w WIORIN obowiązywały:

1. Regulamin organizacyjny z 12 lutego 2021 r., zatwierdzony przez Wojewodę Łódzkiego 22 marca 2021 r. (Zarządzenie nr 3/2021 ŁWIORIN z dnia 12 lutego 2021 r. ws. zmiany i ustalenia jednolitego tekstu Regulaminu Organizacyjnego WIORIN w Łodzi)¹⁰.

Regulamin organizacyjny, w § 23 ust. 5 pkt 12 określa, m.in., iż: *Do pozostałych zadań Oddziałów w zakresie działań [merytorycznych Inspekcji] w szczególności należy: prowadzenie obsługi transportu samochodowego zgodnie z instrukcją dotyczącą gospodarki samochodowej.*

Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym: Wojewódzki Inspektor jako kierownik Wojewódzkiego Inspektoratu odpowiada za realizację zadań przed Głównym Inspektorem i Wojewodą. Wojewódzkim Inspektora podczas nieobecności zastępuje Zastępca Wojewódzkiego Inspektora.

2. Zarządzenie Nr 32/2024 ŁWIORIN z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie gospodarki transportowej w WIORIN (wejście w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.) – załącznikiem do ww. Zarządzenia jest *Regulamin w sprawie korzystania z samochodów służbowych w Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Łodzi*¹¹.

Zgodnie z zapisami § 2 ww. Zarządzenia, jego wykonanie powierzono Kierownikowi Działu Administracyjnego.

Zatem wymienione osoby – ŁWIORIN i Kierownik Działu Administracyjnego - ponoszą odpowiedzialność za stan faktyczny, ustalony w kontroli i scharakteryzowany w niniejszym dokumencie.

W Regulaminie, w rozdziale II § 3 pkt 3 i 4 określono, iż: *3. Służbowymi samochodami mogą kierować pracownicy WIORiN w Łodzi posiadający jednocześnie: ważne prawo jazdy odpowiedniej kategorii; upoważnienie Wojewódzkiego Inspektora do prowadzenia*

8 Informacja przedkontrolna z 6 maja 2025 r. oraz wyjaśnienia z 16 maja 2025 r., 10 czerwca 2025 r., 1 października 2025 r.

9 Skala ocen: pozytywna, pozytywna z uchybieniami, pozytywna z nieprawidłowościami, negatywna.

10 Dalej: Regulamin organizacyjny. Strona BIP: <https://www.gov.pl/web/wiorin-lodz/statut-i-regulamin-organizacyjny>

11 Dalej: Regulamin.

samochodów służbowych; aktualne zaświadczenie lekarskie o braku przeciwwskazań do kierowania samochodami służbowymi, wystawione przez lekarza medycyny pracy na koszt pracodawcy. 4. Samochody służbowe winny być wykorzystywane w szczególności, jeżeli: do punktu docelowego wyjeżdża kilka osób; osoba wyjeżdżająca zabiera dokumentację lub inny bagaż o większych gabarytach; brak jest dogodnych połączeń do punktu docelowego środkami publicznego transportu zbiorowego; rachunek ekonomiczny jest korzystniejszy przy wyjeździe służbowym.

Dodatkowo w rozdziale II § 8 pkt 4 Regulaminu wskazano, iż: *Kierujący zobowiązany jest do czytelnego i bieżącego wypełniania karty drogowej w sposób trwały. (...) Ustalenia w przedmiotowym zakresie zostaną opisane szerzej w dalszej części niniejszego dokumentu.*

Regulamin określa szczegółowy sposób wykorzystywania samochodów służbowych, w tym zasady korzystania z samochodów służbowych i zasady prowadzenia ewidencji i zużycia paliwa.

Załącznikami do Regulaminu wprowadzono wzory: miesięcznej karty drogowej, ewidencji miejsca garażowania, miesięcznego rozliczenia kart drogowych, ewidencji przeglądów, napraw i konserwacji samochodu służbowego, szkody komunikacyjnej.

Wzór miesięcznej karty drogowej określa szczegółowe dane dotyczące wyjazdów służbowych. Karta obliuguje do szczegółowego określenia celu podróży. Dodatkowe ustalenia w opisanym zakresie zostaną zaprezentowane w dalszej części dokumentu pokontrolnego.

Opisany akt prawa wewnętrznego, obowiązujący w jednostce kontrolowanej, uznać należy za zasadny i usprawniający działania w zakresie polityki transportowej.

Zakresy czynności pracowników zajmujących się nadzorowaniem wykorzystania pojazdów służbowych WIORIN zawierają stosowne zapisy w zakresie nadzoru.

Zgodnie z wyjaśnieniami¹² w WIORIN upoważniono 101 pracowników do prowadzenia pojazdów służbowych, a liczba pracowników nadzorujących gospodarkę samochodową wynosiła 26 osób¹³.

¹² Pismo z 6 maja 2025 r.

¹³ Nadzorujący: ŁWIORIN, Zastępca ŁWIORIN, Kierownicy 5 Działów, Kierownik oddziału w Łodzi oraz wyznaczeni Kierownicy w pozostałych oddziałach.

Jak podano w wyjaśnieniach, do dyspozycji ŁWIORIN i Zastępcy ŁWIORIN oddano 3 pojazdy: Kia Sportage nr rej.: EL 4HX96, Kia Sportage, nr rej.: EL8HX15, Skoda Octavia 5E, nr rej.: EL 229UM¹⁴.

W okresie objętym kontrolą WIORIN dysponował łącznie 35 samochodami służbowymi (w założeniach do doboru próby nie została uwzględniona 1 przyczepka). 32 pojazdy były wyposażone w system GPS.

Zgodnie z Rozdziałem II § 11 ust. 2 Regulaminu: *Wykaz samochodów objętych monitoringiem GPS ustala Wojewódzki Inspektor.*

W odniesieniu do samochodu służbowego, którym poruszał się ŁWIORIN, podano: *Pojazd użytkowany przez Wojewódzkiego Inspektora, nieobjęty GPS zgodnie z obowiązującym wykazem; pojazd był już przedmiotem kontroli ze strony ŁUW, a brak GPS w pojeździe nie został uznany za naruszenie.*

Ocena organu kontroli w przedmiotowym zakresie została opisana w dalszej części niniejszego dokumentu.

W jednostce WIORIN przy ul. Siewnej 13A, 94-250 Łódź, wykorzystywanych było 5 pojazdów wyposażonych w rejestratory GPS:

1. Skoda Octavia 5E, nr rej.: EL 229UM, data instalacji monitoringu: 19.12.2023 r.;
2. VW UP, nr rej.: EL283VW, data instalacji monitoringu: 21.10.2024 r.;
3. Dacia Duster, nr rej.: EL 3FT11, data instalacji monitoringu: 19.12.2023 r.;
4. Kia Sportage, nr rej.: EL8HX15, data instalacji monitoringu: 20.12.2023 r.;

Kontrola ustaliła, że dla 4 w. pojazdów dokonywano zakupu największej ilości paliwa.

Ponadto wskazane pojazdy objęte zostały w 2025 r. kontrolą wewnętrzną w WIORIN pod kątem ich wykorzystywania i dokumentowania wyjazdów służbowych;

5. Skoda Rapid, nr rej.: EL192VR, data instalacji monitoringu: 10.04.2025 r.; pojazd przejęty przez WIORIN od Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Budowlanego w kwietniu 2025 r.; pojazd nie został objęty kontrolą wewnętrzną z 2025 r. w WIORiN.

Kontroli poddano wykorzystywanie wszystkich ww. pojazdów oraz innych użytkowanych przez inne jednostki WIORIN – poza Łodzią¹⁵.

Dodatkowo w toku kontroli:

¹⁴ Ponadto wyjaśniono, że: *W kontrolowanym okresie WIORIN użytkowała pojazd Kia Sportage nr rej.: EL4HX96. Odnotowano również wyjazd pojazdem a) Kia Sportage, nr rej.: EL8HX15 (...) b) Skoda Octavia 5E, nr rej.: EL 229UM.*

¹⁵ Wykaz samochodów służbowych objętych przedmiotową kontrolą został szczegółowo opisany w dalszej części niniejszego dokumentu pokontrolnego.

- przedłożono plan kontroli wewnętrznych w 2025 r., w którym uwzględniono m.in. kilka kontroli kart drogowych;
- przekazano wyniki kontroli wewnętrznej w WIORIN (protokół nr 1/2025 z kontroli wewnętrznej w zakresie gospodarki samochodowej) oraz kwartalną analizę gospodarki samochodowej (I kwartał 2025 r.) i analizę kart drogowych oraz wyniki kontroli (styczeń 2025 r. / luty 2025 r. / marzec 2025 r.).

Analiza ww. dokumentów wskazuje, iż w WIORIN nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie gospodarki samochodowej.

Pozytywnie ocenia się przeprowadzanie w kontrolowanej jednostce wewnętrznych czynności weryfikacyjnych w odniesieniu do sposobu wykorzystywania służbowych środków transportu.

II. Wyniki wcześniejszych kontroli.

W okresie od 29 grudnia 2023 r. do 30 kwietnia 2024 r. przeprowadzona została nieplanowana kontrola (sygn.: PNIK-III.1611.3.2023) w trybie uproszczonym ŁWIORIN, którą objęto funkcjonowanie kontroli zarządczej w WIORIN w odniesieniu do wybranych zagadnień, w okresie od 14 czerwca 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. Kontrolą w szczególności objęto zasadność skargi, która wpłynęła do ŁUW w Łodzi 12 grudnia 2023 r., a której przedmiotem był sposób postępowania ówczesnego ŁWIORIN wobec pracowników WIORiN i sposób zarządzania Inspektoratem. Z punktu widzenia niniejszej kontroli kluczowym jest wskazanie, iż poprzednią kontrolą objęto zarzut skargowy związany z gospodarką transportową w WIORIN.

Ustalenia wcześniejszej kontroli doprowadziły do wniosków o:

- podejmowaniu działań przez ówczesnego ŁWIORIN celem wdrożenia nowych – w założeniu – efektywniejszych - zasad gospodarowania środkami transportu, w tym monitorowania przebiegu pojazdów;
- niewystarczającym nadzorze nad wykorzystywaniem pojazdów służbowych w WIORiN;
- niewystarczającej rzetelności zapisów w kartach drogowych;
- możliwości wykorzystywania pojazdów nie tylko do celów służbowych, przy czym same zapisy w kartach drogowych (bez walorów gwarantowanych systemem monitoringu), nie stanowiły jednoznacznego dowodu korzystania z pojazdów niezgodnie z ich przeznaczeniem;
- zasadności decyzji co do wyposażenia pojazdów w GPS.

Wydano zalecenia:

1) Sfinalizowania wdrażania efektywnych zasad gospodarowania środkami transportu WIORiN, w tym wyposażenia pojazdów w urządzenia monitorujące przebieg pojazdów (zalecenie rekomendowane – o ile kontrolowana jednostka nie uzna, że będzie zdolna zapewnić efektywne monitorowanie przebiegu pojazdów służbowych WIORiN innymi sposobami);

2) Wykorzystywania pojazdów służbowych WIORiN wyłącznie w celach służbowych, rzetelnego dokumentowania wyjazdów w kartach drogowych (w tym przebiegu podróży służbowych i celów wyjazdów), efektywnego nadzorowania wykorzystywania pojazdów służbowych.

W ramach zalecenia nr 1 przedłożono wykaz składników majątku (36 pojazdów, w tym 1 przyczepka) na dzień sporządzenia odpowiedzi, tj. 20 września 2024 r. wraz ze wskazaniem daty instalacji GPS w samochodach – stwierdzono brak instalacji GPS w pojeździe KIA Sportage 1.6T GDI 6AT AWD PHEV.

W ramach monitorowania zalecenia nr 2 stwierdzono rozbieżności w zakresie wykazywania liczby przejechanych kilometrów – pomiędzy danymi w kartach drogowych a raportami GPS, co może świadczyć o nieprawidłowym wykorzystywaniu samochodów służbowych lub nieprawidłowym wykazywaniu danych w aspekcie korzystania z samochodów służbowych. Wobec powyższego, 9 grudnia 2024 r. skierowano do ŁWIORIN pismo, w którym przypomniano o zwiększeniu rzetelności prowadzenia dokumentacji związanej z wykorzystywaniem pojazdów służbowych.

W podsumowaniu ustaleń i wyników poprzedniej kontroli, stwierdzić należy, iż wydane zalecenia przyczyniły się do implementowania szczegółowych zasad monitorowania wykorzystywania samochodów służbowych.

III. Monitorowanie sposobu wykorzystywania pojazdów służbowych.

Ustalenia kontroli opisane w niniejszym dokumencie zostały oparte o analizę dokumentacji sposobu wykorzystywania następujących 10 pojazdów służbowych:

- a) 5 pojazdów wyposażonych w rejestratory GPS wykorzystywanych w siedzibie WIORIN w Łodzi:
 - Skoda Octavia 5E, nr rej.: EL 229UM, data instalacji monitoringu: 19.12.2023 r., zbadano wykorzystanie pojazdu w styczniu 2025 r.,
 - VW UP, nr rej.: EL283VW, data instalacji monitoringu: 21.10.2024 r., zbadano wykorzystanie pojazdu w lutym 2025 r.,

- Dacia Duster, nr rej.: EL 3FT11, data instalacji monitoringu: 19.12.2023 r., zbadano wykorzystanie pojazdu w marcu 2025 r.,
 - Kia Sportage, nr rej.: EL8HX15, data instalacji monitoringu: 20.12.2023 r., zbadano wykorzystanie pojazdu w kwietniu 2025 r.,
 - Skoda Rapid, nr rej.: EL192VR, data instalacji monitoringu: 10.04.2025 r., zbadano wykorzystanie pojazdu w kwietniu 2025 r.,
- b) 3 pojazdów wyposażonych w rejestratory GPS wykorzystywanych w oddziałach terenowych WIORIN:
- Skoda Roomstar EL283NF – Piotrków Trybunalski; data instalacji monitoringu: 24.01.2024 r.; zbadano wykorzystanie pojazdu w lutym 2025 r.,
 - Dacia Dokker EL3L866 – Sieradz; data instalacji monitoringu: 30.01.2024 r.; zbadano wykorzystanie pojazdu w marcu 2025 r.,
 - Skoda Fabia EL285NF – Łęczyca; data instalacji monitoringu: 24.01.2024 r., zbadano wykorzystanie pojazdu w kwietniu 2025 r.,
- c) 2 pojazdów, które nie zostały wyposażone w rejestratory GPS:
- Fiat Panda EL123SL; zbadano wykorzystanie pojazdu w lutym 2025 r.,
 - Kia Sportage EL4HX96; zbadano wykorzystanie pojazdu w kwietniu 2025 r.

Analizie poddano miesięczne: karty drogowe, rozliczenia kart drogowych, ewidencje miejsc garażowania pojazdów służbowych, raporty GPS.

Stwierdzono niżej opisane rozbieżności, względem których organ kontrolowany złożył wyjaśnienia:

1. Liczba zarejestrowanych przejazdów w raporcie GPS nie zawsze pokrywała się z liczbą wyjazdów ujętych w kartach drogowych, co wyjaśniono, m.in.: *w raporcie GPS zarejestrowano 13 przejazdów, w karcie drogowej wpisano 3 przejazdy rozbieżność wynika z łączenia wyjazdów przez komórki organizacyjne WI co jest akceptowalne, a nawet wskazane zgodnie z § 3 pkt. 4 ppkt.1 Zarządzenia Nr 32/2024 Łódzkiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Roślin i Nasiennictwa z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie gospodarki transportowej w Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Roślin i Nasiennictwa (tzw. łączenie wyjazdów służbowych), pojazdem kieruje najczęściej jeden kierowca na całej trasie, a postoje wynikają z przebiegu trasy i wykonywanych czynności, np. wyprowadzając pojazd z garażu i parkując na terenie tej samej nieruchomości system GPS odnotowuje to jako przejazd, a kierowca nie*

wpisuje tego w odrębną rubrykę karty drogowej tylko zalicza dystans do całej trasy. Podobne sytuacje zaliczane przez WI do tej samej kategorii i nie odnotowywane w karcie drogowej, ale zaliczane do czasu i trasy przyjazdu to: postój np. po kilku godz. prowadzenia pojazdu, zatrzymanie się w celu lokalizacji kontrolowanej działki czy wyłączenie silnika na przejeździe kolejowym. System GPS każde wyłączenie silnika (w tym systemu start/stop montowanego fabrycznie w niektórych markach) uznaje za koniec/rozpoczęcie nowego przejazdu, również w przypadku anomalii wynikających z parkowania pojazdów w zamkniętych obiektach garażowych i pod krytymi blachą wiatami czy w skupiskach parkowanych aut jak ma to miejsce w przypadku pojazdów służbowych WIORiN (sygnał GPS może być słabszy lub w ogóle nie odbierany w garażu blaszanym ze względu na metalowe ściany, które mogą blokować lub tłumić sygnał satelitarny). Powyższe wyjaśnienie będzie miało zastosowanie także do wyjaśnienia tożsamyh pytań kontrolujących dotyczących użytkowania pozostałych pojazdów. Załączam ekspertyzę Polskiego Związku Motorowego z dnia 23 grudnia 2024 r. przeprowadzoną na zlecenie WIORiN w Łodzi dotyczącą „Sprawdzenia 5 kart drogowych – wyjaśnienia różnic między wskazaniem drogomierza, a wskazaniem sygnału GPS”¹⁶.

2. Dystans przejechanych kilometrów zawarty w raporcie GPS nie zawsze pokrywał się z liczbą kilometrów wskazanych w kartach drogowych, co wyjaśniano m.in.: zgodnie z ekspertyzą PZM „rzeczoznawca stwierdza, że różnica wskazań drogomierza pojazdu zawsze musi być wyższa od rzeczywiście pokonanej drogi ze względu na wymagania homologacyjne. Dodatkowa różnica wskazań dla pojazdów może wynikać z nadciśnienia w ogumionych kołach pojazdów i warunków drogowych”.

Warto zaznaczyć, że w większości przypadków rozbieżności w przedmiotowym zakresie wynosiły niewiele kilometrów, jednakże w jednym z przypadków stwierdzono, iż raport GPS wskazuje 1247 km, a w karcie drogowej wskazano 568 km, co wyjaśniono: *anomalie odnotowane w przekazanym kontrolującym raporcie zbiorczym GPS (...) pod pojęciem anomalii kontrolowany rozumie wystąpienie aktywności pojazdu w momencie jego garażowania w obiekcie pokrytym blaszanym dachem na terenie, w tym przypadku, objętej monitoringiem wizyjnym, nieruchomości*

16 Ocena techniczna 0146BAB24 – ocena ogólna i uzasadnienie: *Rzeczoznawca stwierdza, że różnica wskazań drogomierza pojazdu zawsze musi być wyższa od rzeczywistej pokonanej drogi ze względu na wymagania homologacyjne. Dodatkowo różnice wskazań dla pojazdów mogą wynikać z nadciśnienia w ogumionych kołach pojazdów i warunków drogowych. Wskazania drogomierzy pojazdów są wyższe i nie odbiegają znacznie od rzeczywistych wskazań pokonanej drogi wg sygnału GPS.*

poza godzinami pracy jednostki. Anomalia nigdy nie jest potwierdzana wskazaniem drogomierza pojazdu (...) Anomalia jest wyższa niż różnica w km pomiędzy urządzeniami pomiarowymi ponieważ drogomierz zawyża przebytą drogę (...).

Podmiot kontrolowany wyjaśnił dodatkowo: w raporcie GPS zarejestrowano 1704 przejazdy, w karcie drogowej wpisano 20 przejazdów rozbieżność 679 km wynika z m.in. z anomalii wynikających z parkowania pojazdów w zamkniętych obiektach garażowych i pod krytymi blachą wiatami czy w skupiskach parkowanych aut jak ma to miejsce w przypadku pojazdów służbowych WIORiN (sygnał GPS może być słabszy lub w ogóle nie odbierany w garażu blaszanym ze względu na metalowe ściany, które mogą blokować lub tłumić sygnał satelitarny) (...). Dodatkowo na zakłócenia sygnału mają wpływ zmiany wartości indeksu KP (Planetary K Index) czy prób stosowania metod spoofingowych. Odczyty licznika km pojazdów wskazują na przejechanie w miesiącu marcu 568 km, co jest zgodne z kartą drogową pojazdu, który przeszedł badania techniczne w dniu 30 lipca 2025 r. w trakcie badania nie stwierdzono uszkodzeń licznika, jego cofnięcia czy jakiegokolwiek próby ingerencji. Zapisy monitoringu nie wskazały na obecność osób trzecich poza godzinami pracy inspektoratu w dniach, w których pojazd rejestrował dodatkowe „przebiegi” wynikające z garażowania w obiektach blaszanych.

do 24.06.2025 r. porównano stan licznika z rejestrem GPS, zapis licznika przejechanych km nie jest tożsamy z odnotowaną aktywnością pojazdu w systemie GPS. Nie odnotowano sygnałów włamania na teren nieruchomości na której, w garażu blaszanym, parkowany był pojazd poza godzinami pracy Inspektoratu. Nie stwierdzono ingerencji ani uszkodzeń licznika km w pojeździe. Pojazd na wniosek Kierownika Oddziału w Sieradzu, w związku ze zwiększoną ilością pracy w terenie został przekazany do dyspozycji inspektorów terenowych w dniu 24.06.2025 r. Analiza kart drogowych za miesiąc lipiec (...) wykazała, że zmiana miejsca garażowania (z obiektu blaszanego na wysoką wiatę) ma wpływ na ilość anomalii występujących poza godzinami pracy Inspektoratu – lipiec karta drogowa pojazd przejechał 982 km, rejestrator GPS wykazuje 995 km (dopuszczalna anomalia pomiędzy wskazaniem drogomierza, a rejestratorem zgodnie z przedstawioną wcześniej ekspertyzą PZM). Podsumowując, po zmianie miejsca garażowania pojazd nie wykazuje „nocnych anomalii.

ŁWIORIN podniósł także:

Możliwe do podjęcia działania eliminujące rozbieżności między zapisami rejestratorów GPS, a zapisami zawartymi w kartach drogowych to parkowanie pojazdów poza garażami blaszanymi (nieuzasadnione dla zapewniania dbałości o powierzone mienie Skarbu Państwa) lub wzmocnienie sygnału GPS na nieruchomości poprzez montaż anten redukujących zakłócenia sygnału na garażach, zatrudnienie wyszkolonych analityków uwzględniających zmiany wartości indeksu KP (aktywność słoneczna) oraz 24 godzinne śledzenie prób stosowania metod spoofingowych. Działania takie znacznie przekraczają możliwości finansowe jednostki. Realne do podjęcia kroki daje jednostce realizacja Porozumienia 1/FEnIKs/2024 na rzecz realizacji projektu Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 FEnIKs tj. poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację budynków będących w zasobach GIORiN oraz WIORiN. Jednym z założeń uzyskania dofinansowania jest wykonanie dodatkowych pięciu zadań. Jako jedno z nich WIORiN i GIORiN wskazały zagospodarowanie terenu wspólnej nieruchomości poprzez stworzenie wiat garażowych z panelami słonecznymi i magazynem energii. Wykonanie dokumentacji projektowej i podpisanie umowy z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jest obecnie procedowane przez GIORiN jako Partnera Wiodącego. Samodzielne uzyskanie pozwoleń na wzmocnienie sygnału GPS przez WIORiN w Łodzi dla garaży blaszanych (o ile w ogóle byłoby możliwe) w sytuacji, w której tworzona jest dokumentacja projektowa zagospodarowania nieruchomości nie jest uzasadnione.

Podsumowując stwierdzony stan faktyczny oraz złożone obszernie wyjaśnienia, stwierdza się, że:

- ŁWIORiN przedłożył wyjaśnienia, które uznać należy za zasadne, tym samym przyjmuje się powołane wyjaśnienia;
- jako pozytywny fakt, ocenia się zasięgnięcie opinii Polskiego Związku Motorowego;
- kontrola uznaje argumentację ŁWIORiN w kwestii ewentualnego wydatkowania środków finansowych.

Natomiast kontrola zauważa, że rozbieżności pomiędzy danymi wynikającymi z zapisów GPS a danymi zapisanymi w kartach drogowych, powinny być wyjaśniane w ramach nadzoru nad wykorzystywaniem pojazdów służbowych.

3. Godziny wyjazdów określone w raportach GPS nie zawsze pokrywały się z danymi wskazanymi w kartach drogowych, co wyjaśniano m.in.: *pojazd wyjechał z garażu*

o 11.11 kierujący rozpoczął trasę o 11.15 kartę rozpisal po wyjeździe z garażu , a przed rozpoczęciem trasy (postój 4 min. pod budynkiem w celu zapakowania pojazdu i odebrania dokumentów pojazdu z Sekretariatu). Uznaje się zasadność powołanych wyjaśnień, natomiast zauważenia wymaga, iż jednostka kontrolowana powinna podjąć działania celem zagwarantowania jednolitych informacji w opisanym aspekcie.

4. Cele wyjazdów wymienione w kartach drogowych nie zawsze były dostatecznie i czytelnie opisane, co ocenia się jako uchybienie.

Powyższe wyjaśniano m.in.: zgodnie z wyjaśnieniami udzielonymi przez kierującego pojazdem celem było cykliczne spotkanie Informatyków organizowane przez ŁUW (WIORIN w Łodzi dysponuje listą uczestników spotkania administracji zespolonej. Spotkanie przedstawicieli pionu IT Data: 14.01.2025 r., godz. 12.00, sala im. Bożeny Łosek. Załącznik nr 2 e.mail).

Wobec powyższego wskazania, zwraca się uwagę, iż zgodnie z Rozdziałem II § 8 ust. 4 Regulaminu: Kierujący zobowiązany jest do czytelnego i bieżącego wypełniania karty drogowej w sposób trwały (...).

5. Wystąpiły przypadki, w których raport GPS wskazywał, iż określony pojazd był wykorzystywany do celów prywatnych¹⁷. Natomiast ŁWIORIN podał: (...) pojazdy służbowe wykorzystywane są wyłącznie do celów służbowych zgodnie z Zarządzeniem 32/2024. Zgodnie z informacją od usługodawcy systemu rejestracji GPS Flotis dojazd prywatnych zalicza weekendy i wyjazdy po godz. 16.00. Raport jest drukowany od pierwszego dnia miesiąca do ostatniego z weekendami i godzinami wolnymi od pracy. Wyjaśnienia kontrola uznała za wiarygodne, a zatem je się przyjmuje.

W ramach wskazanego zagadnienia ustalono, że jeden z pojazdów, niewyposażony w GPS, przebył dystans 1505 km w kwietniu 2025 r. ŁWIORIN wyjaśnił: pojazd użytkowany przez Wojewódzkiego Inspektora, nie objęty GPS zgodnie z obowiązującym wykazem; pojazd był już przedmiotem kontroli ze strony ŁUW, a brak GPS w pojeździe nie został uznany za naruszenie – oraz:

¹⁷ W raportach GPS jest pozycja: Wykorzystanie pojazdu na dzień (...) z tego prywatnie (...) oraz Dystans (...) z tego prywatnie (...).

Z uwagi na pełnienie przez Łódzkiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Roślin i Nasiennictwa i jego Zastępcę czynności kontrolnych i nadzorczych nad oddziałami terenowymi nieuzasadnione jest objęcie pojazdu przez nich użytkowanego rejestratorem GPS.

Przyjmuje się złożone wyjaśnienia, jednak kontrola wskazuje, że celem zagwarantowania właściwego korzystania z pojazdów służbowych oraz minimalizacji ryzyka wątpliwości w kwestii użytkowania pojazdów, warto również rozważyć wyposażenie pojazdów użytkowanych przez Kierownictwo WIORIN w urządzenia GPS.

Ponawia się wniosek wyprowadzony w wyniku poprzedniej kontroli, iż mogą zachodzić pewne wątpliwości w aspekcie sposobu wykorzystywania pojazdów służbowych; jednak brak jest jednoznacznych dowodów, które wskazywałyby na korzystanie z pojazdów w celach prywatnych.

6. Wystąpiły 2 przypadki, w których początkowy stan licznika w danym dniu był inny niż końcowy stan licznika w dniu poprzednim. Wyjaśniono: *błąd pracownika, który nie wpisał wyjazdu na wymianę opon realizując wniosek WAD.272.2.84.2025 (FV Z 25.03.2025 nr 59/03/2025) karta drogowa zaakceptowana po wyjaśnieniach pracownika oraz zgodnie z udzielonymi wyjaśnieniami kierujący nie wpisał wyjazdu w dniu 14.02.2025 w godz. 8.30-15.00 wyjazd ten powinien znaleźć się w poz. 7, a został naniesiony jako pozycja 6a pod pozycją 10 strony 2 karty drogowej. Kierownik O/Piotrków Trybunalski złożył wyjaśnienia przy kwartalnej analizie gospodarki samochodowej.*

Mając na względzie złożone wyjaśnienia oraz podjęte działania w ramach nadzoru nad wykorzystywaniem pojazdów służbowych, stwierdzony stan ocenia się jako uchybienie.

7. Niektóre z weryfikowanych dokumentów okazanych kontroli (pomimo że były to kopie potwierdzone za zgodność z oryginałem) - zawierały m.in.: oryginalne podpisy z pieczętami imiennymi, daty; które to informacje powinny stanowić element dokumentu oryginalnego.

Powyższe wyjaśniono (...) *miesięczne rozliczenia kart drogowych przesyłane są skanem do WIORiN w Łodzi w części uzupełnianej w Oddziałach, w tym przypadku O/Skierniewice, następnie sprawdzane są i uzupełniane przez pracownika Działu*

Administracyjnego w Łodzi i akceptowane przez Kierownika tego Działu, dokument po akceptacji i ewentualnych wynikających ze sprawdzenia poprawkach przesyłany jest do Kierownika Oddziału i taki sprawdzony już dokument został zeskanowany i przekazany kontrolującym.

Jako uchybienie ocenia się stwierdzony stan faktyczny. Wskazuje się, że dokumenty przekazywane kontrolerom powinny stanowić wiarygodne kopie potwierdzone za zgodność z oryginałem, bez dodatkowych napisów / nadruków, budzących wątpliwości w kwestii, czy jest to oryginał dokumentu czy kopia.

8. Dokumentacja pojazdów służbowych obejmowała także ewidencje szkód komunikacyjnych, ewidencje napraw i konserwacji; przy czym wymienione dokumenty nie podlegały badaniu.

9. Odnośnie do parkowania pojazdów służbowych przedstawia się następujące wnioski.

Zapis zawarty w Regulaminie w Rozdziale II § 7 ust. 4 o treści: Miejscem garażowania samochodów służbowych są garaże i inne miejsca wyznaczone przez Wojewódzkiego Inspektora. Ewidencję miejsc określonych w pkt 4 prowadzi Dział Administracyjny. Kierownik Oddziału terenowego wypełnia Załącznik nr 2 w pierwszym dniu roboczym stycznia danego roku kalendarzowego i przesyła wypełniony na adres wi-lodz@piorin.gov.pl. 1) W przypadku braku zmian w miejscu parkowania w kolejnych miesiącach nie przysyła się Załącznika nr 2. 2) Postój samochodów służbowych poza ustalonymi miejscami garażowania, o których mowa w pkt 4 może mieć miejsce na pisemny wniosek Kierownika po uzyskaniu zgody Wojewódzkiego Inspektora. W przypadku zmiany w miejscu parkowania Kierownik Oddziału każdorazowo wypełnia załącznik nr 2 przed wystąpieniem zmiany miejsca parkowania i przesyła go na adres wi-lodz@piorin.gov.pl w celu zatwierdzenia zmiany miejsca parkowania przez Wojewódzkiego Inspektora. Dla pojazdów użytkowanych w siedzibie WIORiN załącznik nr 2 wypełnia pracownik Działu Administracyjnego;

umożliwia, w szczególnie uzasadnionych przypadkach, parkowanie pojazdu służbowego w innym miejscu niż dotychczas wyznaczonym.

W analizowanej kwestii podano:

W okresie objętym kontrolą do Działu Administracyjnego wpłynęły 2 prośby o zmianę miejsca garażowania pojazdu (...). W przypadku uczestnictwa w kilkudniowym

szkoleniu poza granicami województwa potwierdzonego delegacją czy wykonywania zadań reprezentacyjnych przez Wojewódzkiego Inspektora lub Zastępcę, zleconych napraw w zakładzie mechanicznym lub serwisie itp. takie parkowanie wpisane jest w kartę drogową (nie odnotowuje się w karcie drogowej powrotu do pozycji wyjazdu). Zgodę w tym przypadku oznacza podpisana delegacja z wpisanym nr rej. pojazdu czy zaakceptowany wniosek o naprawę z wskazaniem miejsca wykonania usługi.

Ustalony stan faktyczny potwierdza, że monitorowano miejsca parkowania / garażowania pojazdów.

[ustalenie poboczne]

Stwierdzono 2 przypadki, kiedy jeden z pojazdów osiągał prędkości: 177 km/h oraz 181 km/h, co zostało wyjaśnione w sposób następujący: *zapytanie kontrolujących dotyczy poz. 7 i 8 karty drogowej jest to wyjazd służbowy w celu uczestnictwa w szkoleniu ISTA, trasa przebiegała autostradą A1, a dynamika na drodze wymagała znacznego przyspieszenia w celu wyprzedzenia jadących w konwoju pojazdów. Zgodnie z wyjaśnieniami kierujący pojazdem przyspieszył ponieważ tuż za nim na lewym pasie pojawił się szybko jadący pojazd mrugający światłami. Po zakończeniu manewru kierujący pojazdem WIORiN zwolnił do przepisowej prędkości.*

Odnosząc się do cytowanych wyjaśnień organ kontroli zwraca uwagę na:

- konieczność, podczas podróży służbowych, zapewnienia bezpieczeństwa w ruchu drogowym;
- możliwość, przy prędkościach takich jak podano wyżej, zużycia większej ilości paliwa niż podczas prędkości dopuszczalnej i racjonalnej; zatem kontrola zmuszona jest zwrócić uwagę Kontrolowanego na zasadę celowego i oszczędnego wydatkowania środków publicznych, określoną art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530).

IV. Podsumowanie ustaleń kontroli, wnioski końcowe:

1. Ocenia się, że system monitorowania wykorzystania pojazdów służbowych WIORIN, nadzorowania tego procesu oraz dokumentowania, określony aktami wewnętrznymi jednostki, potwierdza prawidłowe korzystanie z pojazdów służbowych. Zwraca się uwagę, że poprzednia kontrola Wojewody Łódzkiego spowodowała, że w WIORIN wdrożono nowe zasady korzystania z pojazdów służbowych.

2. Same czynności dokumentacyjne co do zasady były prawidłowe, dokumentacja nosi ślady nadzorowania, przez Kierownika Działu Administracyjnego, procesu wykorzystywania pojazdów.
3. Stwierdzone przypadki rozbieżności opisane w niniejszym dokumencie, były wyjaśniane w procesie nadzoru. WIORIN pozyskał nawet ekspertyzę Polskiego Związku Motorowego w kwestii *stricte* motoryzacyjnej, co ocenia się pozytywnie. Niemniej jednak wymagane jest dalsze przykładanie należytej rzetelności do wypełniania dokumentów dotyczących korzystania z pojazdów.
4. Biorąc pod uwagę scharakteryzowane rozbieżności w danych, stwierdza się, że wprawdzie mogą pojawić się wątpliwości co do niektórych wyjazdów w kontekście, czy wyjazd obejmował podróż służbową (co wynika z raportów GPS); jednak – jak wcześniej zauważono – kontrola nie weszła w posiadanie jednoznacznych dowodów, które przeczyłyby służbowemu charakterowi wyjazdu. Niemniej jednak kieruje się wniosek o rozważenie wyposażenia wszystkich pojazdów służbowych WIORIN w urządzenia GPS, o ile realizacja tegoż nie doprowadziłaby do nadmiernego wydatkowania środków finansowych.

V. Zalecenia pokontrolne.

Mając na względzie przedstawione ustalenia kontroli, zalecam:

- 1) Precyzyjne wypełnianie dokumentacji dotyczącej korzystania z pojazdów służbowych WIORIN, ze szczególnym uwzględnieniem trasy przejazdu oraz celu wyjazdu.
- 2) Podjęcie wszelkich możliwych działań celem eliminacji rozbieżności wynikających z raportów GPS w stosunku do danych zawartych w kartach drogowych.
- 3) Rozważenie wyposażenia wszystkich pojazdów służbowych WIORIN w urządzenia GPS – z uwzględnieniem warunku określonego w ostatnim akapicie pkt IV.4.

Zalecenia należy wdrożyć niezwłocznie oraz przekazać stosowną informację w tym zakresie **w ciągu 20 dni** od dnia otrzymania sprawozdania z kontroli w trybie uproszczonym.

Pouczenie dla kierownika jednostki kontrolowanej:

Zgodnie z art. 52 ust. 5 Ustawy o kontroli w administracji rządowej, kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko; nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

WOJEWODA ŁÓDZKI

Dorota Ryl