2018 -05- 17
Wpłynęło dnia .....
L.dz. 2901/18

MARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

DAK-K.1711.7.2018
EOD: 25048/05/2018

Gdańsk, dnia 15 maja 2018 roku

Dyrektor
Pomorski Ośrodek Ruchu Drogowego
w Gdańsku
ul. Równa 19/21
80 – 067 Gdańsk

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

pracowane na podstawie ustaleń kontroli przeprowadzonej przez pracowników Urzędu larszałkowskiego Województwa Pomorskiego w Pomorskim Ośrodku Ruchu Drogowego w Gdańsku, l. Równa 19/21, 80 – 067 Gdańsk (dalej jako: Ośrodek) w terminie od dnia 29 stycznia 2018 r. do dnia 7 lutego 2018 r.

1. Podstawa prawna:

§ 15 „Instrukcji planowania i przeprowadzania kontroli przez Departament Kontroli i Audytu Wewnętrznego (DAK)" w jednostkach organizacyjnych Województwa Pomorskiego oraz innych jednostkach otrzymujących środki finansowe z budżetu Województwa Pomorskiego, stanowiącej załącznik nr 1 do Uchwały nr 224/215/17 Zarządu Województwa Pomorskiego z dnia 28 lutego 2017 r.

2. Ocena kontrolowanej działalności:

Ośrodek dokonywał wydatków w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad, o których mowa w art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W zakresie osiągania przychodów stwierdzono przypadek naruszenia przepisów ustawy o finansach publicznych, dotyczący odstąpienia od dochodzenia odsetek z tytułu nieterminowego uregulowania należności, co opisano w pkt 3.A. niniejszych zaleceń.

Stwierdzono, że kontrola zarządcza stanowi kompletny zbiór procedur i działań podejmowanych w celu podniesienia efektywności i skuteczności działania jednostki. W zakresie komunikacji zewnętrznej uzupełnienia wymaga strona podmiotowa BIP Ośrodka oraz strona internetowa autodrompomorze.pl.

W zakresie prawidłowości stosowania przepisów ustawy Pzp, stwierdzono, że Ośrodek prawidłowo przeprowadził objęte kontrolą postępowanie dotyczące udzielenia zamówienia, za wyjątkiem nieprawidłowości opisanych w punkcie 3.C. niniejszych zaleceń pokontrolnych.
Objęte kontrolą postępowania do kwoty 30 000 euro netto zostały przeprowadzone zgodnie z uregulowaniami wewnętrznymi.

Kontrolowany prawidłowo zredagował procedury dotyczące rekrutacji pracowników. Usprawnienia wymaga redagowanie ogłoszeń o naborze, w ten sposób, aby ich treść w zakresie wymaganych kwalifikacji była zgodna z treścią wspomnianych procedur.

3. **Zalecenia pokontrolne dotyczące:**

A. Kontroli gospodarowania środkami publicznymi pod względem efektywności, celowości, gospodarności i legalności ponoszonych wydatków.

1) **Ustalenie:** Odstąpiono od dochodzenia odsetek za nieterminowe uregulowanie należności, co stanowi naruszenie art. 42 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r., poz. 2077), w zakresie podejmowania w stosunku do zobowiązanych czynności zmierzających do wykonania zobowiązania, skutkujących odzyskaniem kwoty podstawowej wraz z odsetkami.

Zalecenie: Należności pieniężne związane z działalnością Ośrodka ustalać w trybie i na zasadach określonych w art. 42 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) ze szczególnym uwzględnieniem obowiązku odzyskania kwoty wymagalnego zobowiązania wraz z odsetkami.

B. Funkcjonowania systemu kontroli zarządczej we wszystkich obszarach (środowisko wewnętrzne, cel i zarządzanie ryzykiem, mechanizmy kontroli, informacja i komunikacja oraz monitorowanie i ocena).

1) **Ustalenie:** Strona podmiotowa BIP Ośrodka nie zawierała:
   a) adresu redakcji strony podmiotowej BIP, tj. brakowało nazwy ulicy i nr budynku oraz nazwy miasta z podaniem kodu pocztowego, co jest niezgodne z § 11 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 18 stycznia 2007 r. w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej (Dz. U. z 2007 r. Nr 10 poz. 68),
   b) danych dotyczących osób redagujących stronę podmiotową BIP, tj. brakowało nr telefaksu, co jest niezgodne z § 11 ust. 1 pkt 3 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 18 stycznia 2007 r. w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej (Dz. U. z 2007 r. Nr 10 poz. 68),
   c) dokumentacji przebiegu i efektów kontroli oraz wystąpienia, stanowiska, wnioski i opinie podmiotów ją przeprowadzających, § 11 ust. 1 pkt 3 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 18 stycznia 2007 r. w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej (Dz. U. z 2007 r. Nr 10 poz. 68) w zw. z art. 8 ust. 3 zdanie pierwsze w zw. z art. 6 ust. 1 pkt 4 lit. a tir. Drugi ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r. poz. 1764).

   Powyższe naruszenia pozostają w zbiegu z lit. D pkt 18 Komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF. 2009 r. 15. 84), w zakresie w jakim nie zapewniają określonego prawem systemu wymiany informacji z podmiotami zewnętrznymi mającymi wpływ na osiąganie celów i realizację zadań przez Ośrodek.

Zalecenie: Uzupełnić stronę podmiotową BIP Ośrodka o:
a) adres redakcji tej strony,
b) dane dotyczące osób ją redagujących,
c) dokumentację dotyczącą przebiegu i efektów kontroli oraz wystąpienia, stanowiska, wnioski i opinie podmiotów ją przeprowadzających.

2) **Ustalenie:** Niezamieszczenie na stronie internetowej http://autodrompomorze.pl/pl/start/:
   a) Regulaminu korzystania z toru ODTJ Autodrom Pomorze w Pszczółkach przez motocyklistów;

b) Regulaminu korzystania z Ośrodka Doskonalenia Techniki Jazdy „Autodrom Pomorze";
c) Regulaminu Szkolenia doskonalącego technikę jazdy samochodem;
jest niezgodne z lit. D pkt 18 Komunikatu nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF. 2009 r. 15. 84), w zakresie w jakim nie zapewniają efektywnego systemu wymiany informacji z podmiotami zewnętrznymi mającymi wpływ na osiąganie celów i realizację zadań przez Ośrodek. Ww. efektywna wymiana informacji powinna przejawiać się w możliwości odpowiednio wczesnego pozyskania informacji o warunkach korzystania z usług Ośrodka.

Zalecenie: Zamieścić na stronie internetowej http://autodrompomorze.pl/pl/start/:
a) Regulamin korzystania z toru ODTJ Autodrom Pomorze w Pszczółkach przez motocyklistów;
b) Regulamin korzystania z Ośrodka Doskonalenia Techniki Jazdy „Autodrom Pomorze";
c) Regulamin Szkolenia doskonalącego technikę jazdy samochodem.

C. Prawidłowości stosowania przepisów Prawa zamówień publicznych oraz dokonywania zakupów do kwoty 30 000 euro netto w oparciu o procedury wewnętrzne jednostki.

1) **Ustalenie:** Ogłoszenie o zamówienia opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych (numer ogłoszenia: 23421-2017) zawierało inne informacje niż ogłoszenie przekazane i opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej (dalej jako: DUUE) (numer ogłoszenia: 51507-2017), ponadto nie zawierało informacji o dacie przekazania ogłoszenia do DUUE. Powyższe jest niezgodne z art. 11 ust. 7e ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r., poz. 1579 z późn. zm., dalej jako: ustawa Pzp).

2) **Ustalenie:** Ogłoszenie nr 51507-2017 opublikowane w DUUE nie zawierało:
   a) podstaw wykluczenia,
   b) wykazu oświadczeń lub dokumentów potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu oraz brak podstaw wykluczenia,
   c) kryteriów oceny ofert oraz ich znaczenie,
   co jest niezgodne z art. 41 pkt 7, 7a, 9 ustawy Pzp.

Zalecenie dotyczące punktów 1), 2): Ogłoszenie o zamówieniu publikować zgodnie z przepisami ustawy Pzp, ze szczególnym uwzględnieniem jego obowiązkowych elementów, o których mowa w art. 41 ustawy Pzp.

3) **Ustalenie:** W związku z warunkiem udziału w postępowaniu dotyczącym kompetencji lub uprawnień do prowadzenia określonej działalności zawodowej, jedynie od wykonawców wspólnie ubiegających się o zamówienie żądano wykazania przez nich, że są wpisani do jednego z rejestrów handlowych prowadzonych przez państwa członkowskie Unii Europejskiej, w którym posiadają siedzibę (rozdział V pkt 9 Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, dalej jako: SIWZ). Powyższe narusza zasadę równego traktowania wykonawców, wynikającą z art. 7 ust. 1 ustawy Pzp w związku z art. 23 ust. 3 ustawy.

4) **Ustalenie:** Ośrodek żądał na wezwanie od Wykonawcy, którego oferta zostanie najwyżej oceniona, na potwierdzenie braku podstaw wykluczenia, złożenia oświadczeń i dokumentów wskazanych w § 5 pkt 2, 3, 9 rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy w postępowaniu o udzielenie zamówienia (Dz. U. poz. 1126), bez ustalenia w postępowaniu fakultatywnej podstawy wykluczenia wynikającej z art. 24 ust. 5 pkt 8 ustawy Pzp. Powyższe stanowi o naruszeniu art. 25 ust. 1 ustawy Pzp, zgodnie z którym Zamawiający może żądać od wykonawców wyłącznie oświadczeń lub dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania. Na podstawie określonych przez Ośrodek obligatoryjnych i fakultatywnych podstaw wykluczenia ww. dokumenty nie były niezbędne do przeprowadzenia postępowania.

5) **Ustalenie:** Ośrodek w SIWZ umieścił zapis o możliwości przedstawienia przez Wykonawców wspólnie ubiegających się o zamówienie wraz z oświadczeniem JEDZ dowodów, że powiązania z innym Wykonawcą nie prowadzą do zakłócenia konkurencji w postępowaniu o udzielenie zamówienia, co było niezgodne z art. 25a ust. 1 ustawy Pzp, w powiązaniu z art. 25 ust. 2 ustawy.

6) **Ustalenie:** Informacja po wyborze najkorzystniejszej oferty umieszczona na stronie internetowej Ośrodka w zakresie treści była niezgodna z ustawą Pzp, zawierała szerszy zakres danych, tj.: informację o wykonawcy wykluczonym, wykonawcach których oferty odrzucono wraz z uzasadnieniem faktycznym i prawnym. Powyższe stanowi naruszenie art. 92 ust. 2 ustawy Pzp.

Zalecenia dotyczące punktów 3), 4), 5), 6): Przestrzegać przepisów ustawy Pzp oraz aktów wykonawczych wydanych na jej podstawie, w szczególności w zakresie:

a) żądania od wykonawców wyłącznie dokumentów niezbędnych do przeprowadzanie postępowania celem potwierdzenia spełnienia warunków udziału w postępowaniu lub potwierdzenia braku podstaw wykluczenia,
b) zachowania zasad równego traktowania wykonawców,
c) treści zamieszczonej informacji na stronie internetowej Ośrodka po wyborze najkorzystniejszej oferty.

D. Prawidłowości zatrudniania pracowników zgodnie z przepisami.

1) **Ustalenie:** Upublicznione ogłoszenie o naborze na stanowisko Specjalisty ds. marketingu określało wymagania co do kwalifikacji jakimi muszą dysponować kandydaci na to stanowisko, które były niezgodne z ustalonymi procedurą: Zarządzanie zasobami ludzkimi, nr P4-PR1, Proces: Zarządzanie zasobami, wersja/data: 4.2/2016-11-30, pkt 6 – Obsługa kadrowa, ppkt 6.1.2 Rekrutacja pracowników w związku z pkt 7 – Zapisy, P4-PR1-F1 Wymagania stanowiskowe – Stanowisko: Specjalista ds. marketingu.

Zalecenie: Wymagania dot. posiadania kwalifikacji niezbędnych na danym stanowisku pracy określać zgodnie z regulacjami wewnętrznymi.

4. **Informację o wdrożeniu zaleceń pokontrolnych należy przekazać Marszałkowi Województwa Pomorskiego w terminie do dnia 4 czerwca 2018 r.**

WOJEWÓDZTWO POMORSKIE
SEKRETARZ WOJEWÓDZTWA
WICEDYREKTOR GENERALNY URZĘDU

....
Podpis osoby uprawnionej

Otrzymują:
1. Adresat
2. a/a

Do wiadomości:
1. – Członek Zarządu Województwa Pomorskiego
2. – Skarbnik Województwa Pomorskiego