



DAK-K.1711.24.2023

2023-09-27

3584 2023

Gdańsk, dnia 27 września 2023 r.



46786/09/2023 LP

Pan
Roman Nowak
Dyrektor Pomorskiego
Ośrodka Ruchu Drogowego
ul. Równa 19/21
80-067 Gdańsk

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

opracowane na podstawie ustaleń kontroli planowej przeprowadzonej przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego w Pomorskim Ośrodku Ruchu Drogowego, ul. Równa 19/21, 80-067 Gdańsk (dalej jako: *PORD, Jednostka*), od 19 czerwca 2023 r. do 30 czerwca 2023 r.

I. Podstawa prawna:

§ 18 „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 174/430/23 Zarządu Województwa Pomorskiego z 21 lutego 2023 r.

II. Zakres przedmiotowy kontroli i ocena skontrolowanej działalności

Kontrola swym zakresem obejmowała:

1. Gospodarowanie środkami publicznymi w ramach planu finansowego na rok 2022.
2. Udzielanie zamówień publicznych.
3. Kontrolę zarządczą w wybranych obszarach.
4. Ochronę danych osobowych.
5. Dostęp do informacji publicznej.

Wydatki publiczne były dokonywane w 2022 r. w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasad o których mowa w art. 44 *ustawy o finansach publicznych*¹. Kontrola dowodów księgowych w zakresie celowości, efektywności, gospodarności i legalności ponoszonych wydatków była prowadzona zgodnie z procedurami wewnętrznymi. Wierzytelności regulowano w kwocie, terminie i na rachunek bankowy wskazany w umowie lub fakturze. Zobowiązania zaciągano zgodnie z planem finansowym.

Zamówienie publiczne zostało udzielone zgodnie z *ustawą Pzp*². Zamówienia poniżej 130 tys. zł zostały udzielone zgodnie z uregulowaniami wewnętrznymi. Zbadane zamówienia przeprowadzono z zachowaniem zasad konkurencyjności, uczciwej konkurencji, równego traktowania wykonawców i przejrzystości. Pozytywnie oceniono sposób dokumentowania postępowań, który umożliwił prześledzenie procesu wyboru wykonawców.

Jednostka zgodnie z wytycznymi *Zarządzenia nr 69/19 MWP* ustanowiła regulacje wewnętrzne w zakresie naboru kandydatów na wolne stanowiska oraz udzielania zamówień publicznych poniżej

¹ Ustawa z 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1273, ze zm.)

² Ustawa z 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1606)

130 tys. zł. Dokonała również corocznego przeglądu i aktualizacji systemu kontroli zarządczej. W regulaminach zastosowała mechanizmy kontrolne przeciwdziałające zidentyfikowanym ryzykom. Zarządzenia zostały wydane zgodnie z zasadami ZTP³, z wyjątkiem braku wskazania podstawy prawnej wydania zarządzenia.

W zakresie ochrony danych osobowych *Jednostka* wyznaczyła *IOD*, który działał w prawidłowej formie i został zgłoszony *PUODO* w terminie. *PORD* na stronie internetowej informował o danych kontaktowych *IOD*. *Jednostka* stosowała monitoring wizyjny, a pomieszczenia ustawowo wyłączone spod monitoringu nie zostały nim objęte. *PORD* wykonał obowiązek informacyjny (o którym mowa w art. 13 *RODO*), wobec osób objętych monitoringiem wizyjnym, wykonawców biorących udział w postępowaniu o udzielenie zamówienie publiczne, wnioskodawców o udostępnienie informacji publicznej. Ww. informacje zawierały wymagane dane, a podana podstawa prawna przetwarzania danych osobowych była prawidłowa. *Jednostka* prowadziła rejestr czynności przetwarzania oraz wdrożyła środki techniczne i organizacyjne dla bezpieczeństwa danych osobowych.

PORD prawidłowo poinformował na swojej stronie internetowej o zasadach i sposobie udostępniania informacji publicznej na wniosek oraz udostępnił informację publiczną na wniosek zgodnie z przepisami prawa.

III. Zalecenia pokontrolne

A. Ochrona danych osobowych.

1. **Ustalenie (uchylenie):** *IOD* został wyznaczony 01.06.2021 r. Zgodnie z wydrukiem z historii strony, dane o *IOD* umieszczono na stronie internetowej 15.10.2021 r., tj. 4,5 miesiąca od wyznaczenia *IOD*. Naruszało obowiązek niezwłocznego zamieszczenia danych *IOD* na stronie internetowej *Jednostki* określony w art. 11 *uodo*⁴.

Jednostka wyjaśniła, że opóźnienie wynikało z przeoczenia i realizacji znacznej ilości bieżących obowiązków przez pracowników *PORD*.

Zalecenie: Należy ustanowić mechanizm kontrolny (np. Lzw. 2. parę oczu), który zapewni działanie *Jednostki* w ww. zakresie zgodnie z prawem.

B. Kontroli zarządczej w wybranych obszarach.

2. **Ustalenie (uchylenie):** W zarządzeniu wprowadzającym *Zintegrowany System Zarządzania Jakością i Bezpieczeństwem Informacji* nie wskazano przepisu prawnego, na podstawie którego zarządzenie wydano, co było niezgodne z § 139 *ZTP*.

Jednostka wyjaśniła, iż *ZTP* zawiera przepisy prawne, które kształtują zasady właściwego przygotowania, w tym redagowania aktów prawa powszechnie obowiązującego oraz aktów prawa wewnętrznie obowiązującego. Przepisy te również dotyczą w określonym zakresie projektów aktów prawa miejscowego, które jako regulacje należą do źródeł prawa powszechnie obowiązującego o ograniczonym terytorialnie zasięgu obowiązywania. (...) Oznacza to, że adresatem *ZTP* na poziomie tego rodzaju aktów normatywnych są organy samorządu terytorialnego oraz terenowe organy administracji rządowej. (...) Zarządzenia wydawane przez *PORD* nie stanowią zarządzeń będących aktami prawa miejscowego czy zarządzeniami, o których mowa w art. 93 ust. 1 Konstytucji RP. Dyrektor wskazał również, że zarządzenia wydawane przez *PORD* nie są również aktami normatywnymi (...) podlegającymi zasadom techniki prawodawczej. Są one wyłącznie dokumentami o charakterze organizacyjnym, porządkowym.

Zgodnie z § 6 ust. 2 pkt 7 *Regulaminu organizacyjnego PORD* do zadań Dyrektora należy wydawanie zarządzeń (wewnętrznych aktów prawnych) w sprawach normujących zasadnicze zagadnienia *PORD* o charakterze norm wykonawczych. *ZTP* jest prawem pomocniczym przy tworzeniu wewnętrznych aktów prawnych. W dziale VI *ZTP* wskazane są zasady dotyczące projektów aktów normatywnych o charakterze wewnętrznym. Określa się je wyłącznie nazwą „uchwała” lub

³ Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z 20.06.2002 r. w sprawie Zasad Techniki Prawodawczej (Dz.U. z 2016 r. poz. 283) dalej *ZTP*.

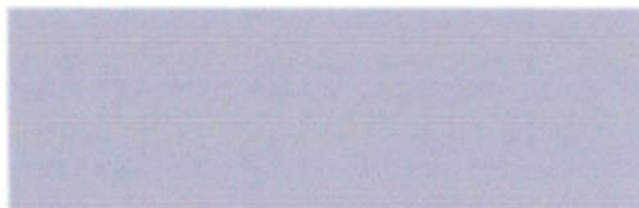
⁴ Ustawa z 10.05.2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. z 2019 r. poz. 1781), dalej *uodo*.

„zarządzenie”. Zgodnie z § 141 działu VI do projektów uchwał i zarządzeń stosuje się odpowiednio zasady wyrażone w dziale V, z wyjątkiem § 132. Takie też zasady powinien stosować Dyrektor przy opracowywaniu wszystkich zarządzeń celem zapewnienia spójnej dokumentacji systemu kontroli zarządczej.

Zalecenie: Należy dokonać zmiany w zarządzeniu poprzez przywołanie podstawy prawnej wydania zarządzenia oraz należy ustanowić mechanizm (np. weryfikacja przez radcę prawnego), który zapewni sporządzanie aktów wewnętrznych *Jednostki* zgodnie z *ZTP*.

IV. Termin na przekazanie informacji o sposobie wykonania zaleceń

Informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych należy przekazać Marszałkowi Województwa Pomorskiego w terminie do dnia **13 października 2023 r.**



Otrzymują

1. Adresat

2. aa

Do wiadomości w EOD



Wicemarszałek Województwa Pomorskiego
- Skarbnik Województwa Pomorskiego