



Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji

Departament Kontroli

Warszawa, dnia 16 listopada 2023 r.

Informacja o wynikach kontroli

na temat: *Prawidłowość wykonywania przez Regionalną Izbę Obrachunkową działalności kontrolnej, szkoleniowej i informacyjnej, realizacji postanowień ustawy o dostępie do informacji publicznej, ustawy Prawo zamówień publicznych oraz przestrzegania przepisów ustawy Kodeks postępowania administracyjnego w zakresie rozpatrywania skarg i wniosków, a także organizacji pracy w Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku*

I. Podstawa prawna

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej¹.

II. Tryb kontroli

Kontrola została przeprowadzona przez Departament Kontroli Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w trybie zwykłym, zgodnie z *Planem kontroli Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji na rok 2022*.

III. Termin kontroli

Od 20 czerwca 2022 r. do 5 sierpnia 2022 r.

IV. Zakres kontroli obejmował następujące zagadnienia:

- 1) Stosowanie przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz przepisów wewnętrznych w zakresie działalności kontrolnej, działalności szkoleniowej i informacyjnej, udostępniania informacji publicznej, rozpatrywania skarg i wniosków.
- 2) Wybrane zagadnienia z zakresu organizacji i warunków pracy Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku.
- 3) Wybrane zagadnienia z zakresu gospodarowania mieniem.

V. Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2021 r. do 30 kwietnia 2022 r.²

VI. Ustalenia kontroli – ocena kontrolowanej działalności

Pozytywnie oceniono działania Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku³ w zakresie działalności kontrolnej, szkoleniowej i informacyjnej. Działalność kontrolną i szkoleniową prowadzono zgodnie z obowiązującymi w tym obszarze przepisami. Corocznie opracowywano plany oraz sprawozdania z realizacji działalności kontrolnej oraz informacyjno-szkoleniowej, przestrzegano terminowości prowadzenia czynności kontrolnych i sporządzania dokumentacji pokontrolnej oraz monitorowano realizację

¹ T.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

² z zastrzeżeniem, że w ramach obszaru określonego w pkt 2 zakresu przedmiotowego kontroli, tj. w zakresie przestrzegania przepisów dotyczących spełniania ustawowych wymogów pozwalających na członkostwo w kolegium kontrolą objęto okres od dnia powołania poszczególnych członków kolegium do dnia 30 czerwca 2021 r., natomiast w zakresie zakazów dotyczących zajmowania, m.in. określonych stanowisk i prowadzenia działalności gospodarczej – kontrolą objęto okres od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia rozpoczęcia kontroli.

³ Zwanej dalej: RIO w Gdańsku lub Izba.

wniosek pokontrolnych, a w przypadku stwierdzenia podejrzenia naruszenia dyscypliny finansów publicznych kierowano stosowne zawiadomienia do właściwych organów. W RIO w Gdańsku przestrzegano przepisów w zakresie udostępniania informacji publicznej, jak również rozpatrywania skarg i wniosków wpływających do Izby. Niemniej, w zakresie 10 badanych spraw stwierdzono **nieprawidłowość** polegającą na niedopełnieniu, stosownie do dyspozycji art. 226 a ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. *Kodeks postępowania administracyjnego*⁴, obowiązku informacyjnego, o którym mowa w art. 13 ust. 1 i 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/We (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).⁵

W obszarze dotyczącym organizacji i warunków pracy RIO w Gdańsku **pozytywnie** oceniono: przeprowadzenie konkursów na etatowych członków Kolegium, przestrzeganie przepisów dotyczących zwoływania posiedzeń Kolegium, wynagradzanie i nagradzanie pracowników RIO, wprowadzenie *Kodeksu etyki* oraz opracowanie *Wewnętrznej Polityki Antymobbingowej i Antydyskryminacyjnej*, a także przestrzeganie zakazów określonych w art. 4 ustawy z 21 sierpnia 1997 r. o ograniczeniu prowadzenia działalności gospodarczej przez osoby pełniące funkcje publiczne⁶ oraz w art. 19 ust. 2 ustawy z 16 września 1982 r. o pracownikach urzędów państwowych⁷.

Pozytywnie oceniono obszar dotyczący gospodarowania mieniem, w tym stosowanie zarządzenia Nr 18/2020 w sprawie regulaminu postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych o wartości mniejszej niż 130 000 złotych netto. Dokonanie zakupów towarów/usług lub zawieranie umów cywilnoprawnych było poprzedzone rozeznaniem rynku, przesyłano zapytania ofertowe, sporządzano dokumentację ze wszystkich podjętych czynności zgodnie z ww. regulacją. Prawidłowo opisywano i rozliczano faktury/rachunki wystawione przez wykonawców usług świadczonych na rzecz RIO w Gdańsku.

VII. Wnioski i zalecenia pokontrolne

W związku ze sformułowaną pozytywną oceną odstąpiono od formułowania wniosków i zaleceń pokontrolnych.

⁴ T.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 256, t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 735; zwanej dalej *Kpa*.

⁵ Dz. U. UE. L. z 2016 r., Nr 119, str. 1; dalej jako: RODO.

⁶ T.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2399, t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1110.

⁷ T.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 537.