

Warszawa, dnia 5 października 2022 r.

Informacja o wynikach kontroli

na temat: Realizacja zadań statutowych oraz działalność finansowa i wydatkowanie środków publicznych przez ITB „MORATEX” w Instytucie Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX”

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 21 czerwca 2022 r. do 31 sierpnia 2022 r.

IV. Zakres kontroli obejmował następujące zagadnienia:

- 1) Rozwiązania organizacyjne.
- 2) Działalność finansowa Instytutu.²
- 3) Działalność naukowo-badawcza oraz realizacja wybranych zadań statutowych Instytutu.
- 4) Zarządzanie Instytutem w aspekcie prowadzonej polityki kadrowej.
- 5) Nadzór nad realizacją zadań statutowych oraz funkcjonowaniem Instytutu, z uwzględnieniem sposobu realizacji zaleceń pokontrolnych.³

V. Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2021 r.

VI. Ustalenia kontroli – ocena kontrolowanej działalności

Oceniono **pozytywnie** sposób realizacji zadań przez Instytut Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX”⁴, w zakresie działalności statutowej, w tym finansowej, naukowo-badawczej oraz kadrowej (organizacji, jakości pracy oraz jakości zarządzania Instytutem).

Przyjęte rozwiązania organizacyjne, w tym struktura organizacyjna oraz podział zadań pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi były zgodne z prawem i *Statutem*. W ITB „MORATEX” realizowano działalność z wykorzystaniem dokumentów planistycznych. W okresie objętym kontrolą Instytut realizował zadania w oparciu o *Plany działalności ITB „MORATEX”* oraz *Kierunkowe plany*

¹ t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

² Kontrolą zostały objęte w szczególności zadania finansowane przez MSWiA z dotacji celowych.

³ Dotyczyło kontroli MSWiA oraz wystąpienia pokontrolnego z 24 maja 2019 r. znak: DKiN-M-093-6/2019.

⁴ Zwanym dalej również ITB „MORATEX” lub Instytutem.

tematyczne badań naukowych i prac rozwojowych ITB „MORATEX”, a także na podstawie *Perspektywicznych kierunków badań naukowych oraz wdrożeń*. Tematyka określona w wyżej wymienionych dokumentach była zgodna z przedmiotem i zakresem działania Instytutu. Dyrektor ITB „MORATEX”⁵ ustalił *Regulamin zarządzania prawami autorskimi i prawami własności przemysłowej oraz zasad komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX”*, a także opracowywał *Sprawozdania z wykonania zadań Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX”*. Wszystkie wyżej wymienione dokumenty były przedmiotem oceny Rady Naukowej.

Narzędziami wspierającymi zarządzanie w ITB „MORATEX” były: System Zarządzania Jakością (wraz z przynależnymi procesami, procedurami oraz instrukcjami, politykami, zarządzeniami i decyzjami Dyrektora), a także przeglądy realizacji zadań badawczych/projektów, w tym cotygodniowe spotkania kierowników. Narzędzia te wykorzystywano na bieżąco oraz prawidłowo.

Działalność finansowa Instytutu prowadzona była zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami. W okresie objętym kontrolą Dyrektor ITB „MORATEX” ustalał *Roczne plany finansowe*, które spełniały wymogi formalne i merytoryczne. *Plany* były opiniowane przez Radę Naukową Instytutu. Wykonanie *Rocznych planów finansowych* łączyło się z ich aktualizowaniem (w tym z ich zmianami). Proces ten był celowy i poprawny formalnie. Wykonanie założonych *Planów finansowych* odbywało się bez zastrzeżeń. W okresie objętym kontrolą opiniowanie sprawozdań finansowych przez Radę Naukową przebiegało w sposób właściwy i terminowy. Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie wydatkowania środków publicznych na zadania finansowane przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych z dotacji celowych. Jednostka kontrolowana właściwie oraz terminowo rozliczyła się z przyznanym z MSWiA środków finansowych. Weryfikacja dokumentów przeprowadzona w toku kontroli, w kontekście wybranego zamówienia publicznego, nie ujawniła braków oraz błędów.

W okresie objętym kontrolą ITB „MORATEX” realizował zadania statutowe zgodnie z ustawą z dnia 30 kwietnia 2010 r. *o instytutach badawczych*.⁶ Instytut prowadził działalność naukową w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych, które stanowiły jeden z podstawowych elementów działalności instytutu badawczego. Zarządzanie Instytutem w aspekcie prowadzonej polityki kadrowej było adekwatne, celowe i skuteczne.

Dyrektor Instytutu zrealizował w całości zalecenia pokontrolne sformułowane w *Wystąpieniu pokontrolnym* z dnia 24 maja 2019 r.

Nadzór nad realizacją zadań statutowych oraz funkcjonowaniem Instytutu sprawowany był w sposób właściwy, bieżący oraz wystarczający. Tym samym zapewniał on skuteczne osiągnięcie założonych celów.

VII. Wnioski i zalecenia pokontrolne

W celu usprawnienia funkcjonowania kontrolowanej jednostki zalecono:

1. Stosowanie właściwych przepisów *Regulaminu Rady Naukowej Instytutu Technologii Bezpieczeństwa „MORATEX”* w ramach opiniowania kandydatów na określone stanowiska przez Radę Naukową ITB „MORATEX”.
2. Dokonanie przeglądu wewnętrznych aktów prawnych w zakresie realizowanej polityki kadrowej i organizacyjnej w celu usystematyzowania przepisów dotyczących trybu rekrutacji pracowników naukowych oraz rekrutacji pozostałych pracowników ITB „MORATEX”, a także ujednolicenia stosowanej terminologii.

⁵ Zwany dalej również Dyrektorem.

⁶ Dz. U. z 2022 r. poz. 498.