



DAK-K.1711.20.2025
EOD: 27407/06/2025

PROTOKÓŁ POKONTROLNY

I. Dane identyfikacyjne kontroli

1. Dane identyfikacyjne jednostki kontrolującej

Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego (dalej: *Urząd*).
Departament Kontroli i Audytu Wewnętrznego.

2. Dane identyfikacyjne Jednostki kontrolowanej

Pomorski Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Słupsku, ul. Poniatowskiego 4a, 76-200 Słupsk
(dalej: *PODN, Ośrodek, Jednostka, Zamawiający*).

Obowiązki Kierownika *Jednostki* kontrolowanej, w okresie objętym kontrolą pełnili:

- do 29.08.2024 r. Pani Stanisława Bożena Żuk¹,
- od 30.08.2024 r. p.o. Pan Mariusz Barański².

3. Zakres przedmiotowy kontroli

1. Gospodarowanie środkami publicznymi w ramach planu finansowego na rok 2024.
2. Udzielanie zamówień publicznych.
3. Kontrola zarządcza w wybranych obszarach.
4. Prawidłowość przyznawania oraz wypłacania nagród i premii.
5. Prawidłowość przeciwdziałania zagrożeniom przestępczością na tle seksualnym i ochronie małoletnich.

4. Podstawy prawne wszczęcia kontroli

1. Art. 69 ust. 1 pkt 2 i art. 247 ust. 2 Ustawy z 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, ze zm.), dalej: *ustawa o finansach publicznych*;
2. Art. 41 ust. 2 pkt 6 w zw. z art. 45 ust. 1 Ustawy z 05.06.1998 r. o samorządzie województwa (Dz.U. z 2025 r. poz. 581);
3. § 5 ust. 2 i § 9 ust. 1 załącznika nr 1 do Uchwały Nr 174/430/23 Zarządu Województwa Pomorskiego (dalej: *WP*) z 21.02.2023 r. w sprawie przyjęcia *Instrukcji planowania i przeprowadzania kontroli przez Departament Kontroli i Audytu Wewnętrznego (DAK)* w jednostkach organizacyjnych *WP* oraz innych jednostkach otrzymujących środki finansowe z budżetu *WP*.
4. Zarządzenie Nr 75/24 Marszałka Województwa Pomorskiego z 05.12.2024 r. ws. kontroli wykonywania obowiązków, o których mowa w art. 21 i art. 22b ustawy z 13.05.2016 r. o przeciwdziałaniu zagrożeniom przestępczością na tle seksualnym i ochronie małoletnich (Dz.U. z 2024 r. poz.1802, ze zm.).

5. Członkowie zespołu kontrolującego

Dagmara Leszczyńska, główny specjalista, kierownik zespołu kontrolującego;
Anna Sawko, główny specjalista, członek zespołu kontrolującego;

[nr stron akt kontroli od 3 do 6]

6. Dane identyfikujące kontrolę

Rodzaj kontroli: planowa.

Okres objęty kontrolą: od 01.01.2024 r. do 30.05.2025 r.

Okres przeprowadzenia kontroli: od 19.05.2025 r. do 30.05.2025 r.

¹ Uchwała nr 658/57/19 ZWP z 02.07.2019 r. w sprawie powierzenia stanowiska dyrektora *ODN* w Słupsku oraz Uchwała nr 977/11/24 ZWP z 30.07.2024 r. w sprawie odwołania ze stanowiska dyrektora *PODN* w Słupsku

² Uchwała nr 978/11/24 ZWP z 30.07.2024 r. w sprawie powierzenia pełnienia obowiązków dyrektora *PODN* w Słupsku



II. Stan faktyczny oraz oceny obszarów

1. Gospodarowanie środkami publicznymi w ramach planu finansowego na rok 2024

1.1 Plan finansowy i sprawozdanie finansowe.

Zgodnie z art. 249 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, Ośrodek przygotował 28.12.2023 r. plan finansowy na 2024 rok, który był dostosowany do budżetu WP uchwalonego³ przez Zarząd WP. W pierwotnym planie finansowym zaplanowano dochody w wysokości 25 500 zł oraz wydatki w wysokości 4 736 067 zł. W 2024 r. dokonywano zmian w planie finansowym Jednostki. Ostateczne (stan na 20.12.2024 r.) w planie dochody i wydatki kształtowały się odpowiednio na poziomie 47 089 zł oraz 5 856 518 zł.

W rocznych sprawozdaniach z wykonania planu wydatków i dochodów Jednostki⁴ wykazano, że PODN osiągnął dochody w wysokości 77 896,38 zł, natomiast poniósł wydatki w wysokości 5 152 485,54 zł. Sprawozdania podpisane zostały przez p.o. Dyrektora oraz Główną księgową Jednostki.

Tabela 1: Wykonanie wydatków w roku 2024 r.

Dział	Rozdziały	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wydatki wykonane	Wykonanie %
801	80140	3 459 067 zł	4 218 489 zł	4 057 350,13 zł	96,18%
	80146	249 000 zł	507 343 zł	379 293,31 zł	74,76%
	80195	12 114 zł	79 501 zł	69 205,42 zł	87,05%
Razem		3 720 181 zł	4 805 333 zł	4 505 848,86 zł	93,77%
853	85395	1 015 886 zł	1 051 185 zł	646 636,68 zł	61,52%
Razem		1 015 886 zł	1 051 185 zł	646 636,68 zł	61,52%
Razem		4 736 067 zł	5 856 518 zł	5 152 485,54 zł	87,98%

Źródło: opracowanie własne na podstawie dowodów źródłowych

Tabela 2: Wykonanie dochodów w roku 2024 r.

Dział	Rozdziały	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wydatki wykonane	Wykonanie %
851	80140	25 500 zł	47 089 zł	77 896,38 zł	165,42%
RAZEM		25 500 zł	47 089 zł	77 896,38 zł	165,42%

Źródło: opracowanie własne na podstawie dowodów źródłowych

Planowane dochody zrealizowane zostały w 165,42%. Większe wykonanie wynikałp m.in. z przeprowadzenia pod koniec roku większej liczby odpłatnych form szkoleniowych na zlecenie szkół oraz wypłaty odszkodowania za zalanie serwerowni.

Planowane koszty zrealizowane zostały w 87,98%. Niższe wykonanie wydatków w rozdziale 85395 związane było m.in. z brakiem możliwości realizacji części zadań w projektach oraz oszczędnościami wynikających z rozstrzygnięć przetargowych, w rozdziale 80195 wynikało z braku zasilenia konta projektu ERASMUS+, spowodowane nieterminowym rozliczeniem zaplanowanych działań przez innych partnerów, natomiast w rozdziale 80146 niższe wykonanie związane było z rozbieżnością pomiędzy planowanym, a rzeczywistym wykonaniem wydatków na doradców metodycznych, zatrudnianych na podstawie powierzenia przez Pomorskiego Kuratora Oświaty.

Na koniec 2024 r. PODN nie wykazał w sprawozdaniach RB-Z i RB-N odpowiednio zobowiązań i należności.

³ Uchwała Nr 748/LX/23 z 21.12.2023 r., ze zm.

⁴ Rb-28S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych, Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych..



PODN 26.03.2025 r. sporządził sprawozdanie finansowe za 2024 rok, składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian funduszu jednostki oraz informacji dodatkowej. Sprawozdanie podpisały osoby do tego uprawnione, tj. p.o. Dyrektora PODN oraz Główna księgowa. Sprawozdanie finansowe zostało zamieszczone na stronie BIP *Jednostki* 24.04.2025 r.

1.2 Wydatki.

W okresie objętym kontrolą w PODN obowiązywała procedura wewnętrzna: *zasady (polityka) rachunkowości*⁵,

Zweryfikowano 11 dokumentów księgowych, dokumentujących koszty poniesione w roku 2024 r., na łączną kwotę 30 066,59 zł brutto. Wydatki dotyczyły:

- 1) Zakupu tonerów do drukarek na potrzeby bieżące PODN,
- 2) Zakupu akumulatora do samochodu służbowego Skoda Octavia,
- 3) Zakupu fotela biurowego – doposażenie stanowiska pracy wicedyrektor PODN,
- 4) Usługi przeglądu serwisowego samochodu służbowego Skoda Octavia,
- 5) Zakupu obrazów, kwiatów, doniczek, dzbanka, kubków na potrzeby wyposażenia gabinetu dyrektora, wicedyrektora oraz sekretariatu
- 6) Zakupu licencji systemu konsolidacji usług bezpieczeństwa IT,
- 7) Usługi opieki technicznej strony internetowej PODN. Usługa na postawie umowy⁶,
- 8) Zakupu certyfikatu podpisu kwalifikowanego dla wicedyrektora,
- 9) Usługi abonament za licencję - Przetargi bez limitu,
- 10) Usługi rozszerzenia funkcjonalności kont google konsultantów PODN,
- 11) Usługa remontowa 3 pomieszczeń (przystosowanie pomieszczeń pod sekretariat, gabinety dyrektora oraz wicedyrektora PODN).

Badane wydatki publiczne były gospodarne i legalne oraz dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasad, o których mowa w art. 44 *ustawy o finansach publicznych*.

Na fakturach dokumentujących operacje gospodarcze znajdował się jej opis oraz potwierdzenie przeprowadzenia kontroli pod względem formalnym i merytorycznym oraz rachunkowym, zgodnie z procedurami wewnętrznymi. Dowody księgowe zawierały stwierdzenie sprawdzenia i zakwalifikowania dowodu do ujęcia w księgach rachunkowych, podpis osoby odpowiedzialnej za te wskazania. Dowody księgowe zatwierdzane były do wypłaty przez Dyrektora oraz Głównego księgowego.

Zobowiązania regulowano terminowo, w zakresie terminów płatności przestrzegano przepisów *ustawy o przeciwdziałaniu opóźnieniom w transakcjach handlowych*⁷, tj. rzeczywiste i umowne terminy zapłaty nie były dłuższe niż 30 dni.

1.3 Ustalenie wysokości ryczałtu samochodowego.

Dyrektor Ośrodka nie miał zawartej z Marszałkiem Województwa umowy na używanie prywatnego samochodu do celów służbowych, takie umowy nie zostały również zawarte z innymi pracownikami. Jednostka posiadała jeden samochód służbowy. Weryfikacji poddano kartę pojazdu z 19.05.2025 r., kartę pojazdu z 20.05.2025 r. oraz spisano stan licznika samochodu 20.05.2025 r., przed rozpoczęciem jazdy. Dane wykazane w karcie pojazdu były zgodne ze stanem licznika pojazdu⁸.

⁵ Zarządzenie nr 3/2022 Dyrektora Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Słupsku z 03.01.2022 r. w sprawie wprowadzenia przepisów wewnętrznych w zakresie gospodarki finansowej oraz zasad (polityki) rachunkowości w Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli w Słupsku.

⁶ Umowa o świadczenie usług opieki technicznej nr PODN/1/2024 zawarta 03.01.2024 r. z Mirosławem Marmaj – Agencja Reklamowa MIROART z siedzibą w Łęborku. Przedmiotem umowy była opieka techniczna, polegająca na usuwaniu awarii uniemożliwiających lub utrudniających eksploatację serwisu odn.slupsk.pl, dbanie o prawidłowe wyświetlanie się informacji serwisów na komputerach i urządzeniach mobilnych. Umowa zawarta została na okres od 02.01.2024 r. do 31.12.2024 r., wynagrodzenie miesięczne ustalono na kwotę 553,50 zł.

⁷ Ustawa z 08.03.2013 r. o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych (Dz.U. z 2022 r. poz. 893), dalej: *ustawa o przeciwdziałaniu opóźnieniom w transakcjach handlowych*.

⁸ Protokół oględzin z 20.05.2025 r.



Weryfikacji poddano 4 polecenia wyjazdu służbowego, gdzie wypłacony został ryczałt za korzystanie z samochodu prywatnego, na podstawie rozporządzenia⁹. Do każdego polecenia załączony był wniosek pracownika, gdzie wskazane były m.in. pojemność samochodu, jego numer rejestracyjny, liczba przejechanych kilometrów oraz cel wyjazdu. Zwrot kosztów używania samochodów osobowych do celów służbowych, w ramach delegacji, wypłacony został zgodnie z obowiązującymi stawkami.

[nr stron akt kontroli od 7 do 13]

Ocena obszaru

Ośrodek legalnie, gospodarnie, celowo wydatkował środki publiczne w ramach planu finansowego na 2024 r. Czynności związane z gospodarowaniem środkami publicznymi były dokumentowane z należytą starannością, sumiennie i we właściwym czasie. Zwrot kosztów używania samochodów osobowych do celów służbowych wypłacany był zgodnie z obowiązującymi przepisami.

2. Udzielanie zamówień publicznych

Zamawiający udzielił w 2024 r. 15 zamówień publicznych na podstawie ustawy pzp. Były to postępowania na usługi społeczne, w tym 4 finansowane z budżetu województwa. Łączna wartość udzielonych zamówień wyniosła 324 863 zł brutto (w tym 45 744 zł brutto z budżetu własnego). Łączna kwota wydatków związana z ww. zamówieniami wyniosła 324 863 zł brutto (w tym 45 744 zł brutto z budżetu własnego).

2.1 Plan postępowań o udzielenie zamówień.

Plan postępowań o udzielenie zamówień na rok 2024 (wersja nr 1, pierwotna) został zamieszczony w ustawowym terminie¹⁰, tj. 16.01.2024 r. w BZP¹¹ oraz na stronie internetowej¹².

Ośrodek aktualizował plan na stronie BZP¹³ oraz na stronie internetowej¹⁴ zgodnie z art. 23 ust. 4 ustawy pzp¹⁵.

Plan postępowań, zgodnie z art. 23 ust. 3 ustawy pzp, zawierał w szczególności informacje dotyczące m.in.: przedmiotu i rodzaju zamówień, przewidywanych trybach ich udzielenia, orientacyjnej wartości zamówienia, przewidywanego terminu wszczęcia postępowania.

2.2 Sprawozdanie z udzielonych zamówień.

Roczne sprawozdanie o udzielonych zamówieniach w roku 2024 r. Ośrodek sporządził i przekazał Prezesowi UZP¹⁶ 19.02.2025 r., w terminie zgodnym z ustawą pzp¹⁷. Sprawozdanie było zgodne ze wzorem określonym w rozporządzeniu¹⁸.

Jednostka w sprawozdaniu wykazała w części V: Zamówienia na usługi społeczne i inne szczególne usługi, o których mowa w art. 359 i art. 392 ust. 1 ustawy pzp 15 zamówień publicznych o łącznej wartości 322 417,56 zł netto. Zamówień klasycznych, których wartość jest mniejsza niż 130 000 zł (część IX sprawozdania) udzielono na łączną kwotę: 611 713,95 zł.

Sprawozdanie z udzielonych zamówień zostało sporządzone rzetelnie, tj. liczba zamówień na usługi społeczne była zgodna ze stanem faktycznym.

⁹ Rozporządzenie Ministra Infrastruktury z 25.03.2002 r. w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy Dz.U. 2002 nr 27 poz. 271, ze zm.) – dalej: *Rozporządzenie MI*.

¹⁰ Termin na zamieszczenie planu postępowań to 30 dni od zatwierdzenia 21.12.2023 r. planu finansowego Ośrodka na rok 2024 r.

¹¹ Biuletyn Zamówień Publicznych (dalej: BZP): 2024/BZP 00040328/01/P z 16.01.2024 r.

¹² Strona internetowa Ośrodka: <https://www.odn.slupsk.pl/platforma-zakupowa/plan-postepowan-o-udzielenie-zamowien-na-rok-2024/>. Plan pierwotny umieszczono na stronie internetowej Ośrodka 18.01.2024 r.

¹³ Numer 2024/BZP 00040328/02/P z 24.04.2024 r.

¹⁴ Zmianę planu umieszczono na stronie internetowej Ośrodka 25.04.2024 r.

¹⁵ Ustawa z 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1320), dalej: *ustawa pzp*.

¹⁶ Numer: 2024/SPRR 00009680/01, Prezes Urzędu Zamówień Publicznych, dalej Prezes UZP.

¹⁷ Tj. do 01.03.2025 r.

¹⁸ Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Technologii z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie zakresu informacji zawartych w rocznym sprawozdaniu o udzielonych zamówieniach, jego wzoru, sposobu przekazywania oraz sposobu i trybu jego korygowania (Dz. U. z 2021 r. poz. 2463).



2.3 Prawdliwość udzielania zamówień publicznych w trybie ustawy pzp.

W przedmiotowym zakresie w 2024 r. w *Jednostce* obowiązywał Regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości równej lub przekraczającej kwotę 130 tys. zł netto¹⁹.

Kontrolą objęto postępowanie pn. Przeprowadzenie szkoleń dla nauczycieli i dyrektorów szkół oraz placówek oświatowych woj. pomorskiego w ramach RPS, działań statutowych PODN w Słupsku²⁰.

Przedmiotowe postępowanie dot. zamówienia na usługi społeczne, do których (ze względu na wartość) zastosowanie miały przepisy *ustawy pzp* właściwe dla zamówień klasycznych o wartości mniejszej niż progi unijne²¹. Zamawiający przeprowadził postępowanie w trybie podstawowym zgodnie z art. 275 ust. 1 *ustawy pzp* tj. bez możliwości negocjacji.

Postępowanie przeprowadzono z użyciem środków komunikacji elektronicznej. Zamówienie oszacowano z należytą starannością na kwotę 6 450 zł netto.

P.o. Dyrektor Ośrodka powołał²² stałą 5-osobową Komisję przetargową zgodnie z art. 53 ust. 3 *ustawy pzp*, która w przedmiotowym postępowaniu pracowała w składzie 4 osobowym, zgodnie z § 2 ust. 5 Regulaminu pracy komisji przetargowej.

Członkowie komisji (4 osoby), p.o. Dyrektora w wymaganej formie i terminie złożyli oświadczenia, o których mowa w art. 56 ust. 2 (brak konfliktu interesów) i ust. 3 (brak skazania za przestępstwa, np. przekupstwa, oszustwa, zakłócenie przetargu publicznego).

Zamawiający prawidłowo i w terminie zamieścił swz²³ oraz ogłoszenie o zamówieniu²⁴, które było zgodne ze wzorem ustanowionym właściwym rozporządzeniem²⁵.

Naruszono zasadę przejrzystości postępowania wynikającą z art. 16 pkt 2 *ustawy pzp*, poprzez rozbieżność zapisów między poszczególnymi dokumentami:

- w ogłoszeniu o zamówieniu (sekcja V Kwalifikacja wykonawców pkt 5.1) wskazano, że Ośrodek nie przewiduje fakultatywnych podstaw wykluczenia. W swz (rozdział VII pkt 2) wskazano, podstawy wykluczenia: art. 7 ust. 1 pkt 1-3 *ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę*²⁶ oraz art. 108 ust. 1 *ustawy pzp*. W oświadczeniu wykonawcy, stanowiącym załącznik nr 4 do swz składanym razem z ofertą wskazano, że Wykonawca oświadcza, iż nie podlega wykluczeniu na podstawie art. 108 ust. 1, 109 ust. 1 pkt 8 i 10 *ustawy pzp* (które stanowią fakultatywne podstawy wykluczenia) oraz art. 7 ust. 1 pkt 1-3 *ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę*.
- w ogłoszeniu o zamówieniu (sekcja VII Projektowane postanowienia umowy pkt 7.3) wskazano, że Ośrodek nie przewiduje zmian umowy. W projekcie umowy, stanowiącym załącznik nr 5 do swz (§ 4) wskazano, że Zamawiający przewiduje możliwość dokonania zmiany postanowień umowy w stosunku do treści w sytuacji, gdy konieczność wprowadzenia takich zmian (...).

Zgodnie z wyjaśnieniami Ośrodka ww. rozbieżności wynikły z omyłki i przeoczenia.

Opis przedmiotu zamówienia spełniał wymagania określone w art. 99 *ustawy pzp*. *Jednostka* nie postawiła warunków udziału w postępowaniu. Kryteria oceny ofert (cena, doświadczenie zawodowe osób skierowanych przez wykonawcę do realizacji zamówienia) opisano w sposób zrozumiały i jednoznaczny. Były one związane z przedmiotem zamówienia. Waga kryterium ceny wynosiła 40%, zgodnie z art. 246 ust. 1 *ustawy pzp*

¹⁹ Do 01.09.2024 r. obowiązywał Regulamin wprowadzony Zarządzeniem nr 12/2022 Dyrektora Ośrodka z 01.09.2022 r., od 02.09.2024 r. obowiązywał Regulamin wprowadzony Zarządzeniem nr 14/2024 p.o. Dyrektora Ośrodka z 02.09.2024 r.

²⁰ Kontrolą objęto postępowanie finansowane z Budżetu Województwa, przeprowadzone po kontroli planowej w 2024 r.

²¹ Art. 359 pkt 2 *ustawy pzp* dla wartości zamówienia wyrażona w złotych jest mniejsza niż równowartość kwoty 750 000 euro (w 2024 r. równowartość 3 477 825 zł netto), nie mniejsza jednak niż równowartość kwoty 130 000 złotych. Zarządzeniem nr 14/2024 z 02.09.2024 r.

²² Specyfikacja warunków zamówienia, dalej: swz; strona: <https://platformazakupowa.pl/transakcja/994284>.

²⁴ Numer 2024/BZP 00534960 z 08.110.2024 r.

²⁵ Rozporządzenie Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 23 grudnia 2020 r. w sprawie ogłoszeń zamieszczanych w Biuletynie Zamówień Publicznych (Dz.U. z 2020 r. poz. 2439), dalej: rozporządzenie w sprawie ogłoszeń.

²⁶ Ustawa z 13.04.2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego (Dz.U. z 2025 r. poz. 514), dalej: *ustawa o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę*.



W terminie wpłynęło 6 ofert²⁷. Niezwłocznie po otwarciu ofert *Zamawiający* udostępnił na stronie internetowej informację (zgodnie z art. 222 ust. 5 *ustawy pzp*) o: nazwach, siedzibach lub miejscach prowadzonej działalności gospodarczej/miejscach zamieszkania wykonawców, których oferty zostały otwarte, a także ceny ofert. *Jednostka* w terminie przekazała *Prezesowi UZP* informację o złożonych ofertach. *Zamawiający* dokonał wyboru ofert niepodlegających odrzuceniu. Wykonawcy nie podlegali wykluczeniu, co udowodnili w sposób opisany w swz.

Zamawiający poinformował wykonawców oraz pozostałych zainteresowanych (platforma zakupowa) o wyniku postępowania.

Z przeprowadzonego postępowania został sporządzony protokół, według wzoru stanowiącego załącznik do rozporządzenia w sprawie protokołu postępowania oraz dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego²⁸.

Zamawiający zawarł z wybranymi wykonawcami umowy²⁹. Umowy zawierały elementy, o których mowa w art. 436, 438, 439 ust. 1 i 2 *ustawy pzp*. Warunki umów były zgodne z swz (w zakresie: przedmiot zamówienia, czas trwania szkolenia) oraz ofertami wykonawców (cena). W projektowanych postanowieniach umowy *Zamawiający* nie zawarł niedozwolonych postanowień umownych. Umowy zawarte z osobami fizycznymi były zgodne z treścią projektu umowy. Stwierdzono rozbieżności między projektem umowy a umowami zawartymi z osobami fizycznymi prowadzącymi działalność gospodarczą oraz firmą. W umowach nie ujęto zapisów z § 2 (część ust. 1, cały ust. 4); § 5 (ust. 2- 9) projektu umowy. Nie miało to wpływu na warunki i zakres zamówienia czy wysokość wynagrodzenia, tym niemniej należy wzmocnić nadzór nad dokumentami w postępowaniu m.in. w zakresie braku rozbieżności zawieranych umów z projektem umowy.

Zgodnie z art. 309 ust. 1 *ustawy pzp* *Zamawiający* 07.11.2024 r. tj. 12 dni po zawarciu umów (maksymalny to 30 dni), zamieścił w *BZP* ogłoszenie³⁰ o wyniku postępowania.

Przedmiot każdej z umów został zrealizowany w terminie (zgodnie z dokumentami przedstawionym przez Starszego Specjalistę ds. Administracyjno – Gospodarczych). Dla części nr 1, 5, 6, 8, 9, 10, 11, 13 *Ośrodek* zamieścił w *BZP* ogłoszenia o wykonaniu umów w terminie zgodnym z art. 448 *ustawy pzp* (maksymalny termin to 30 dni od zakończenia umowy). W przypadku części 4 *Ośrodek* zamieścił w *BZP* ogłoszenie³¹ o wykonaniu umowy z przekroczeniem ww. terminu. Starszy Specjalista ds. Administracyjno – Gospodarczych wyjaśnił, że w trakcie roku w *Ośrodku* realizowanych jest wiele umów które kończą się w różnych terminach. Z uwagi na duże rozbieżności w realizacji poszczególnych umów doszło do przeoczenia w publikacji ww. ogłoszenia o wykonaniu.

2.4 Prawdliwość dokonywania zakupów o wartości poniżej 130 000 zł netto.

W 2024 r. wytyczne dotyczące zamówień publicznych, do których nie stosuje się przepisów *ustawy pzp*, zostały ujęte w Regulaminie udzielania zamówień publicznych o wartości poniżej kwoty 130 tys. zł netto³². W procedurze uregulowano proces udzielania małych zamówień ustanawiając progi: do kwoty 25 tys. zł netto (do 01.09.2024 r.) / 30 tys. zł netto, w którym nie było wymogu dokumentowania procesu udzielania zamówienia oraz powyżej 25 tys. zł netto (do 01.09.2024 r.) / 30 tys. zł netto i poniżej 130 tys. zł netto.

Jednostka w 2024 r. nie przeprowadziła żadnego postępowania wymagającego dokumentowania w sposób wskazany w Regulaminie poniżej 130 tys. zł netto.

[nr stron akt kontroli od 14 do 50]

²⁷ Część 1 J.Pepko cena oferty 400 zł, część 4 M.Łuczak cena 300 zł, część 5 M.Łuczak cena 300 zł, część 6 Multiprojekt Automatyka Sp. z o.o. cena 1 140 zł, część 8 LogoCiocia Emila Dęga cena 800 zł, część 9 LogoCiocia Emila Dęga cena 800 zł, część 10 K.Wiśniewska cena 500 zł, część 11 K.Wiśniewska cena 500 zł, część 13 M.Walczak cena 750 zł.

²⁸ Rozporządzenie Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie protokołu postępowania oraz dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz.U. z 2020 r. poz. 2434).

²⁹ Umowy nr PDN.ZP.107.2024/ZL, PDN.ZP.108.2024/ZL, PDN.ZP.109.2024/ZL, PDN.ZP.110.2024/ZL, PDN.ZP.111.2024/ZL, PDN.ZP.63.2024/UD, PDN.ZP.64.2024/UD, PDN.ZP.65.2024/UD, PDN.ZP.66.2024/UD z 25.10.2024 r.

³⁰ Nr 2024/BZP 00584070 z 07.11.2024 r.

³¹ Umowę wykonano 28.11.2024 r., ogłoszenie zamieszczono w *BZP* 19.05.2025 r. (nr 2025/BZP 00236378).

³² Do 01.09.2024 r. obowiązywał Regulamin wprowadzony Zarządzeniem nr 12/2022 Dyrektora *Ośrodka* z 01.09.2022 r., od 02.09.2024 r. obowiązywał Regulamin wprowadzony Zarządzeniem nr 14/2024 p.o. Dyrektora *Ośrodka* z 02.09.2024 r.



Ocena obszaru

Roczne sprawozdanie o udzielonych zamówieniach w roku 2024 r. *Ośrodek* sporządził i przekazał *Prezesowi UZP* w terminie zgodnym z *ustawą pzp*. Plan postępowań o udzielenie zamówień na rok 2024 został zamieszczony w ustawowym terminie w *BZP* oraz na stronie internetowej. Zamówienie zrealizowane zostało w oparciu o przepisy *ustawy pzp*. Prawidłowo opublikowano ogłoszenia związane z postępowaniem oraz opisano przedmiot zamówienia. Kryteria oceny ofert były zgodne z *ustawą pzp*. Zastrzeżenia dotyczyły m.in. rozbieżności w zakresie niektórych informacji ujętych w ogłoszeniu o zamówieniu, swz wraz z załącznikami; publikacji ogłoszenia o wykonaniu z przekroczeniem terminu wskazanego w *ustawie pzp*.

3. Kontrola zarządcza w wybranych obszarach

W czerwcu 2024 roku wprowadzona została ustawa o ochronie sygnalistów³³, mająca na celu ochronę osób zgłaszających naruszenia prawa. Głównym celem wdrożenia ww. przepisów ustawy było zapewnienie ochrony osobom, które w kontekście wykonywania obowiązków służbowych zgłaszają naruszenia prawa, przed działaniami odwetowymi oraz ustanowienia procedur dokonywania takich zgłoszeń. Kontrolą objęto prawidłowość wdrożenia wewnętrznych procedur *Jednostki* w odniesieniu do wymogów ustawy o ochronie sygnalistów. Ponadto zweryfikowano, czy komunikacja *Jednostki* z przedstawicielem pracowników zapewniała efektywny system wymiany informacji.

3.1 Procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych.

Ośrodek wprowadził *Procedurę zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych*³⁴. Na rzecz *Jednostki* pracę zarobkową w 2024 roku wykonywało mniej niż 50 osób³⁵ dlatego, w myśl art. 24 ust. 2 ustawy o ochronie sygnalistów, wprowadzenie procedury było fakultatywne, a nie obligatoryjne. W treści zarządzenia wskazano, że procedura wchodzi w życie 25.09.2024 r., tj. po upływie 13 dni od dnia podania jej do wiadomości osób wykonujących pracę w sposób przyjęty w podmiocie prawnym. Termin *vacatio legis* określony w zarządzeniu (13 dni od dnia podania go do wiadomości pracownikom) był niespójny z terminem określonym w ustawie o ochronie sygnalistów (7 dni). Przy aktualizacji lub zmianie procedury rekomenduje się dostosować termin wejścia w życie procedury zgodnie z art. 24 ust. 5 ustawy o ochronie sygnalistów.

Pracownicy zapoznali się z procedurą, poprzez udostępnienie jej w sekretariacie *Ośrodka*.

Na stronie BIP *Ośrodka*³⁶ zamieszczono *procedurę zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych*.

Procedura zgłoszeń wewnętrznych zawierała wymogi określone w art. 25 ustawy o sygnalistach, tj. określała:

- osobę upoważnioną do przyjmowania zgłoszeń, zgodnie z art. 25 ust. 1 pkt 1 ustawy. Wyznaczonej osobie (specjalista ds. finansowych, w zastępstwie specjalista ds. osobowych) nadane zostało pisemne upoważnienie;
- sposoby przekazywania zgłoszeń wewnętrznych przez sygnalistę, zgodnie z art. 25 ust.1 pkt 2 ww. ustawy. Procedura przewidywała dokonywanie zgłoszeń pisemnie (listownie na adres *Ośrodka* lub poprzez umieszczenie w skrzynce umieszczonej na korytarzu *Ośrodka*, w zabezpieczonej kopercie). Zgłoszenie wewnętrzne powinno zawierać co najmniej: imię i nazwisko sygnalisty, adres do kontaktu, nazwę placówki, której zgłoszenie dotyczy, szczegółowy opis sprawy wraz z uwzględnieniem istotnych faktów, wskazanie naruszonych przepisów prawa oraz, o ile dane są znane sygnaliście: wskazanie osób/komórki organizacyjnej, której dotyczy naruszenie, osób mających związek ze sprawą, świadków, dowodów służących weryfikacji zgłoszenia i inne istotne okoliczności sprawy;

³³ Ustawa z 14.06.2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U. 2024 poz. 928, ze zm.), dalej: *ustawa o ochronie sygnalistów*.

³⁴ Zarządzenie nr 15/2024 Dyrektora *PODN* z 12.09.2024 r. w sprawie wprowadzenia Procedury zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych.

³⁵ Stan na 01.07.2024 r.: 32 pracowników, stan na 01.01.2025 r.: 32 pracowników.

³⁶ <https://odnbip.mirobip.pl/sygnalisci/>



- tryb postępowania ze zgłoszeniami anonimowymi, zgodnie z art. 25 ust.1 pkt 4 ww. ustawy, tj. wskazano, że zgłoszenia wewnętrzne anonimowe nie podlegają rozpatrzeniu w trybie wskazanym w ustawie;
- terminy na potwierdzenie sygnaliście przyjęcia zgłoszenia (7 dni) i przekazanie sygnaliście informacji zwrotnej (max. 3 miesiące), co było zgodne z art. 25 ust.1 pkt 5 i 7 ustawy;
- obowiązek podjęcia działań następczych, co było zgodne z art. 25 ust. 1 pkt 6.

W Ośrodku prowadzony był elektroniczny rejestr zgłoszeń wewnętrznych (zabezpieczony hasłem), według wzoru stanowiącego załącznik nr 4 do procedury. Zgodnie oświadczeniem p.o. Dyrektora Ośrodka³⁷ na dzień pisania oświadczenia nie zarejestrowano przypadków zgłoszeń wewnętrznych dotyczących naruszeń prawa.

[nr stron akt kontroli od 51 do 61]

3.2 Komunikacja prowadzona z przedstawicielem pracowników.

W okresie objętym kontrolą na terenie *Jednostki* nie działała organizacja związkowa. *Jednostka* prowadziła konsultacje z przedstawicielem pracowników. Reprezentant pracowników, z którym przeprowadzano konsultacje w 2024 r. został wybrany jednogłośnie w sposób przyjęty przez Ośrodek w trakcie narady w 2021 r.³⁸

Zgodnie z przepisami pracodawca ma obowiązek konsultować z przedstawicielem pracowników niektóre kwestie, w tym m.in.:

- zasady wprowadzenia pracy zdalnej (art. 67²⁰ kodeksu pracy³⁹);
- zmiany wysokości odpisu czy regulaminu ZFŚS (art. 4 ust. 3, art. 8 ust. 2 ustawy ZFŚS⁴⁰);
- wewnętrzną procedurę dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych (art. 24 ust. 3 pkt 2 ustawy o ochronie sygnalistów⁴¹).

W roku objętym kontrolą skonsultowano treść Procedury zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych⁴². W 2024 r. uzgodniono z przedstawicielem pracowników m.in. konieczność wprowadzenia ujednoczonego tekstu Regulaminu ZFŚS⁴³ czy też wprowadzenia zmian stawek dofinansowania wypoczynku⁴⁴. Treść Regulaminu wynagradzania pracowników samorządowych⁴⁵ została zaakceptowana przez przedstawiciela w 2022 r. W roku 2023 r. konsultowano z przedstawicielem Procedurę pracy zdalnej okazjonalnej.⁴⁶

Spotkania konsultacyjne organizowane były w ramach potrzeb. W *Jednostce* nie uregulowano trybu konsultacji z przedstawicielem, ponieważ jest z nim prowadzona bieżąca komunikacja i nie ma potrzeby wprowadzenia formalnych procedur w zakresie wymiany korespondencji. Kwestie związane z interesami pracowników oraz sprawami organizacyjnymi omawiane były podczas codziennych spotkań, rozmów. Wymiana informacji odbywa się na bieżąco, co wpływa na szybkość reagowania na potrzeby pracowników.

[nr stron akt kontroli od 62 do 64]

Ocena obszaru

Funkcjonowanie kontroli zarządczej w badanym obszarze ocenia się pozytywnie. W *Jednostce* ustanowiono procedury wewnętrzne w zakresie dokonywania zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych. Procedura zawierała wymogi określone w art. 25 ustawy o sygnalistach. W 2024 r. nie zarejestrowano przypadków zgłoszeń wewnętrznych dotyczących naruszeń prawa. *Jednostka* prowadziła komunikację z przedstawicielem pracowników, z którym konsultowano projekty oraz zmiany wewnętrznych aktów prawnych.

³⁷ Oświadczenie z 21.05.2025 r.

³⁸ Protokół z przebiegu spotkania pracowników administracyjnych oraz obsługi w dniu 20.01.2021 r.

³⁹ Ustawa z 26.06.1974 r. Kodeks pracy (Dz.U. z 2025 r. poz. 277 ze zm.).

⁴⁰ Ustawa z 04.03.1994 r. o zakładowych funduszach świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2024 r. poz. 288) dalej: *ustawa ZFŚS*.

⁴¹ Ustawa z 14.06.2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U. z 2024 r. poz. 928).

⁴² Procedura zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych stanowi załącznik do Zarządzenia nr 15/2024 Dyrektora Ośrodka z 12.09.2024 r.

⁴³ Protokół nr 1/2024 z posiedzenia Komisji w dniu 03.01.2024 r.

⁴⁴ Protokół nr 3/2024 z posiedzenia Komisji w dniu 08.03.2024 r.

⁴⁵ Regulamin wynagradzania pracowników samorządowych, stanowi załącznik do Zarządzenia nr 20/2022 Dyrektora Ośrodka z 16.11.2022 r.

⁴⁶ Procedura pracy zdalnej okazjonalnej w Ośrodku stanowi załącznik do Zarządzenia nr 3/2023 Dyrektora Ośrodka z 31.03.2023 r.



4. Prawdliwość przyznawania oraz wypłacania nagród i premii

Zgodnie z procedurami wewnętrznymi Dyrektor *Ośrodka* ma możliwość przyznania pracownikom premii uznaniowej⁴⁷ oraz nagród⁴⁸.

Pracownicy zapoznawali się z Regulaminem wynagradzania w sposób przyjęty w *Ośrodku*. P.o. Dyrektora wyjaśnił, że w Jednostce odbywają się cykliczne spotkania, na których omawiane są m.in. wprowadzane regulaminy, procedury. Pracownicy mają bieżący dostęp do uregulowań w sekretariacie oraz na prowadzonym dysku Google w zakładce Dokumenty PODN – Prawo wewnętrzne. W umowach o pracę, znajdujących się w aktach osobowych pracowników objętych kontrolą, znajdowało się odesłanie do Regulaminu wynagradzania.

Zgodnie z uregulowaniami:

- premia ma charakter uznaniowy, przyznawana jest na wniosek bezpośredniego przełożonego pracownika. Z procedury wynika, że pracownik ma prawo do premii w wysokości 20% wynagrodzenia zasadniczego w przypadku należytej wykonywanej pracy nie wykraczającej poza zakres czynności. Może zostać pomniejszona o 1/30 za każdy dzień usprawiedliwionej nieobecności z powodu choroby, sprawowania opieki nad dzieckiem/ chorym członkiem rodziny, urlopu macierzyńskiego. Zapisy procedury (w tym warunek otrzymania premii za wykonywanie pracy zgodnej z zakresem czynności, wskazane reduktory) oraz comiesięczne przyznawanie premii pracownikom mogą wskazywać na regulaminowy charakter premii⁴⁹.
- nagroda może być przyznana w formie pieniężnej, pochwały pisemnej, dyplomu. Może zostać przyznana m.in. za wzorowe wypełnianie swoich obowiązków, przejawianie inicjatywy w pracy przyczyniające się w szczególności do polepszenia funkcjonowania *Ośrodka*. Decyzję o przyznaniu nagrody podejmuje Dyrektor z własnej inicjatywy lub na wniosek. Zgodnie z uregulowaniami nagroda może zostać przyznana z okazji Dnia Edukacji lub na zakończenie roku kalendarzowego, nie wskazano częstotliwości jej przyznawania czy terminu wypłaty.

Kontrolą objęto 5 pracowników⁵⁰ *Ośrodka* w zakresie prawidłowości przyznania i wypłacenia premii i nagród w IV kwartale w 2024 r.

Premia uznaniowa⁵¹.

Premie były naliczane automatycznie w systemie Progman Płace w wysokości 20% wynagrodzenia zasadniczego pracownika. W aktach osobowych 5 pracowników objętych badaniem w każdym miesiącu objętym badaniem umieszczano informacje o przyznaniu premii uznaniowej w wysokości 20% wynagrodzenia zasadniczego zatwierdzone przez p.o. Dyrektora. W badanej próbie w IV kwartale premie wynosiły od 810 zł brutto do 980 zł brutto. Premie były wypłacone w terminie wypłaty wynagrodzenia.

⁴⁷ Regulamin wynagradzania, wprowadzony Zarządzeniem nr 20/2022 Dyrektora *Ośrodka* z 16.11.2022 r. § 9 Premie.

⁴⁸ Regulamin pracy, wprowadzony Zarządzeniem nr 14/2022 Dyrektora *Ośrodka* z 01.09.2022 r. Rozdział IX Nagrody i wyróżnienia § 27 (ze zmianami wprowadzonym Zarządzeniem nr 11/2022 z 29.07.2022 r., Zarządzenie nr 16/2024 z 12.09.2024 r., Regulamin wynagradzania, wprowadzony Zarządzeniem nr 20/2022 Dyrektora *Ośrodka* z 16.11.2022 r. § 10 Nagroda

⁴⁹ Wyrok Sądu Okręgowego Warszawa-Praga w Warszawie z 12.08.2022 r. sygn. akt. VII Pa 40/22 Sąd podziela pogląd wyrażony w orzecznictwie Sądu Najwyższego, który mówi, że "świadczenie pieniężne nazwane w zakładkowych przepisach płacowych (albo w umowie o pracę) "premią uznaniową", wypłacane pracownikowi systematycznie, w regularnych odstępach czasu, za zwyczajne wykonywanie obowiązków służbowych, a więc w szczególności za sumienne i staranne wykonywanie pracy (art. 100 § 1 k.p.), w oderwaniu od przesłanek nagrody określonych w art. 105 k.p., jest składnikiem wynagrodzenia za pracę (w szczególności wynagrodzenia urlopowego), co oznacza, że pracownikowi przysługuje roszczenie o jego wypłatę" (por. wyr. Sądu Najwyższego z 5 grudnia 2016 r., sygn. akt III PK 30/16). W realiach niniejszej sprawy powód zdaniem Sądu otrzymywał nie premię uznaniową, wbrew jej nazwie a właśnie premię mającą charakter roszczeniowy. Nie spełniała ona przesłanek nagrody z art. 105 zd. 1 k.p., który stanowi, że pracownikom, którzy przez wzorowe wypełnianie swoich obowiązków, przejawianie inicjatywy w pracy i podnoszenie jej wydajności oraz jakości przyczyniają się szczególnie do wykonywania zadań zakładu, mogą być przyznawane nagrody i wyróżnienia.

⁵⁰ Kontrolą objęto pracowników: nr 4 (Specjalista ds. Programów i Projektów Finansowanych Ze Środków Zewnętrznych), nr 19 (Kierowca Samochodu Osobowego Konserwator), nr 20 (Specjalista ds. Wspomagania Szkół i Placówek Oświatowych), nr 21 (Specjalista ds. Informatycznych), nr 31 (Pracownik Obsługi Sprzątaczką) z listy Pracujący – stan na dzień 2024.12.31.

⁵¹ Badaniem objęto: Karty wynagrodzeń ww. pracowników za IV kwartał 2024 r., listy płac nr 137, 135, 134 z 28.10.2024 r., nr 151, 149, 148 z 28.11.2024 r., nr 170, 168, 167 z 27.12.2024 r., wyciągi bankowe nr WB/265 z 28.10.2024 r., WB/305 z 28.11.2024r., WB/347 z 27.12.2024 r.



Nagrody⁵².

W 2024 r. nagrody na 34 zatrudnionych na dzień 31.12.2024 r. otrzymało 13 osób, w tym na 13 zatrudnionych w administracji i obsłudze 6 osób.

30.09.2024 r. odbyło się zebranie Zespołu Doradczego ds. przyznawania nagród i wyróżnień⁵³ celem rozpatrzenia i zaopiniowania kandydatów do Nagrody Dyrektora z okazji Dnia Edukacji Narodowej. P.o. Dyrektor w oparciu o przekazane ustalenia Zespołu, po weryfikacji wskazał⁵⁴ kwoty przyznanych nagród poszczególnym pracownikom wraz z dyspozycją wypłaty 16.10.2024 r. Ustalono, że w aktach osobowych 5 pracowników objętych badaniem, którym przyznano nagrody, były odpisy zawiadomień o przyznanej nagrodzie, zgodne z art. 105 *Kodeksu pracy*. Wysokość nagród w badanej próbie wyniosła od 1 tys. zł brutto do 2 300 zł brutto. Nagrody zostały automatycznie naliczone w systemie Progman Płace i wypłacone zgodnie z dyspozycją p.o. Dyrektora 16.10.2024 r.

[nr stron akt kontroli od 65 do 77]

Ocena obszaru

Ogólne zasady premiowania oraz nagradzania pracowników *Ośrodka* ustalono w Regulaminie pracy oraz Regulaminie wynagradzania. Premie uznaniowe przyznawano w wysokości 20% wynagrodzenia zasadniczego. Zapisy procedury oraz powtarzalność przyznawania premii mogą wskazywać na jej regulaminowy charakter. Nagrody były przyznawane w wysokości przyznanej przez p.o. Dyrektora. W aktach osobowych pracowników zgodnie z *Kodeksem pracy* zamieszczano odpisy zawiadomień o nagrodzie.

5. Prawidłowość przeciwdziałania zagrożeniom przestępczością na tle seksualnym i ochrona małoletnich

Jednostka 12.09.2024 r. wprowadziła Standardy ochrony małoletnich w *PODN* w Słupsku⁵⁵. Na podstawie art. 22b ustawy o przeciwdziałaniu zagrożeniom przestępczością na tle seksualnym i ochrony małoletnich⁵⁶, w związku z art. 2 ustawy prawo oświatowe⁵⁷ oraz biorąc pod uwagę Statut *PODN*⁵⁸, wprowadzenie *Standardów* w *Jednostce*, nie było obowiązkowe.

PODN opracowała *Standardy* stosownie do specyfiki podmiotu, który nie pracuje na rzecz dzieci. Wprowadzone *Standardy* *Jednostka* zamieściła na swojej stronie internetowej oraz w na tablicy ogłoszeń w siedzibie. *Jednostka* wyznaczyła osobę odpowiedzialną za realizacją zapisów *Standardów*, która była odpowiedzialna za monitorowanie realizacji standardów, za reagowanie na sygnały jej naruszenia, prowadzenie rejestru interwencji oraz proponowanie zmian.

W załączniku nr 1 do Zarządzenia określone zostały zasady bezpiecznych relacji pracowników *PODN* z małoletnimi, zawarte zostały procedury interwencji w przypadku podejrzenia krzywdzenia małoletniego, ustalony został wzór Karty interwencji do stosowania w sytuacji wymagającej podjęcia działań. W załączniku nr 2 opisane zostały możliwe formy krzywdzenia, zasady bezpiecznych zachowań między małoletnim a pracownikami *PODN*, działania niedozwolone wobec małoletnich, zasady bezpiecznych relacji między małoletnimi, uwzględniono sytuację dzieci niepełnosprawnych lub ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, a także określono zasady dostępu do internetu.

Pracownicy zapoznali się z treścią standardów.

W trakcie czynności kontrolnych p.o. Dyrektora *Jednostki* oświadczył⁵⁹, że *PODN* realizuje wyłącznie zadania związane z doskonaleniem zawodowym nauczycieli oraz kadry zarządzającej oświatą. Na terenie placówki nie są prowadzone działania edukacyjne, wychowawcze ani opiekuńcze wobec dzieci i młodzieży,

⁵² Badaniem objęto: Karty wynagrodzeń ww. pracowników za IV kwartał 2024 r., listy płac nr 128, 127, 126 z 16.10.2024 r., wyciągi bankowe nr WB/252 z 16.10.2024 r.

⁵³ Protokół z posiedzenia Zespołu doradczego ds. przyznania nagród i wyróżnień z 11.10.2024 r., które odbyło się 30.09.2024 r.

⁵⁴ Decyzja p.o. Dyrektora w sprawie przyznania nagród z okazji Dnia Edukacji Narodowej z 11.10.2024 r.

⁵⁵ Zarządzenie Nr 13/2024 Dyrektora *PODN* w Słupsku z 05.07.2024 r., załącznik nr 1 Standardy Ochrony Małoletnich, załącznik nr 2 wersja skrócona dla dzieci, dalej: *Standardy*

⁵⁶ Ustawa z 13.05.2016 r. o przeciwdziałaniu zagrożeniom przestępczością na tle seksualnym i ochronie małoletnich (Dz.U z 2024 r. poz. 1802, ze zm.), dalej: *ustawa o ochronie małoletnich*.

⁵⁷ Ustawa z 14.12.2016 r. Prawo oświatowe (Dz.U. z 2024 r. poz. 737, ze zm.)

⁵⁸ Załącznik do uchwały nr 505/XL/22 Sejmiku Województwa Pomorskiego z 28.02.2022 r.

⁵⁹ Oświadczenie p.o. Dyrektora *PODN* z 22.05.2025 r.



nie są organizowane zajęcia, wydarzenia ani inne formy aktywności z udziałem małoletnich na stałe. Wyjątkiem są incydentalne, jednorazowe wydarzenia, które mają charakter okazjonalny, nie są realizowane cyklicznie ani z udziałem tych samych osób, a udział dzieci nie ma charakteru stałego czy powtarzalnego. Każdorazowo podczas takich wydarzeń dzieci znajdują się pod opieką rodziców i/lub opiekunów prawnych. Z uwagi na powyższe brak jest uzasadnienia prawnego i faktycznego do wprowadzenia standardów ochrony małoletnich. Poddane weryfikacji zarządzenie utraciło moc⁶⁰.

[nr stron akt kontroli od 78 do 88]

Ocena obszaru

Jednostka terminowo wprowadziła standardy ochrony małoletnich. P.o. Dyrektora PODN ze względu na specyfikę prowadzonej działalności (nie uczęszczają i nie przebywają w niej małoletni), wycofał standardy ze stosowania.

III. Nieprawidłowości i uchybienia

1. Nieprawidłowości

1. Naruszono zasadę przejrzystości postępowania wynikającą z art. 16 pkt 2 *ustawy pzp*, poprzez rozbieżność zapisów między poszczególnymi dokumentami:

- w ogłoszeniu o zamówieniu (sekcja V Kwalifikacja wykonawców pkt 5.1) wskazano, że *Ośrodek* nie przewiduje fakultatywnych podstaw wykluczenia. W swz (rozdział VII pkt 2) wskazano, podstawy wykluczenia: art. 7 ust. 1 pkt 1-3 *ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę* oraz art. 108 ust. 1 *ustawy pzp*. W oświadczeniu wykonawcy, stanowiącym załącznik nr 4 do swz składanym razem z ofertą wskazano, że Wykonawca oświadcza, iż nie podlega wykluczeniu na podstawie art. 108 ust. 1, 109 ust. 1 pkt 8 i 10 *ustawy pzp* (które stanowią fakultatywne podstawy wykluczenia) oraz art. 7 ust. 1 pkt 1-3 *ustawy o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę*.
- w ogłoszeniu o zamówieniu (sekcja VII Projektowane postanowienia umowy pkt 7.3) wskazano, że *Ośrodek* nie przewiduje zmian umowy. W projekcie umowy, stanowiącym załącznik nr 5 do swz (§ 4) wskazano, że *Zamawiający przewiduje możliwość dokonania zmiany postanowień umowy w stosunku do treści w sytuacji, gdy konieczność wprowadzenia takich zmian (...)*.

[nr stron akt kontroli od 15 do 38]

2. *Ośrodek* niezgodnie z art. 448 *ustawy pzp* opublikował 19.05.2025 r. ogłoszenie⁶¹ o wykonaniu umowy w części 4. zamówienia tj. z przekroczeniem 30 dni od daty wykonania umowy (28.11.2024 r.).

[nr stron akt kontroli od 38 do 40 oraz od 42 do 43]

2. Uchybienia

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień.

⁶⁰ Zarządzenie nr 11/2025 Dyrektora PODN z 28.05.2025 r. w sprawie utraty mocy Zarządzenia nr 13/2024 z 05.07.2024 r. w sprawie wprowadzenia Standardów Ochrony Małoletnich w PODN w Słupsku (zarządzenie weszło w życie z dniem podpisania).

⁶¹ Nr 2025/BZP 00236378 z 19.05.2025 r.



IV. Pouczenie

Kierownik jednostki kontrolowanej ma prawo do zgłoszenia pisemnych, umotywowanych zastrzeżeń w terminie 7 dni roboczych od daty otrzymania protokołu pokontrolnego.

Kontrolowany ma prawo do odmowy podpisania protokołu. Odmowa podpisania protokołu nie wstrzymuje procedury kontroli.

Protokół odnotowano w księdze kontroli pod pozycją nr 62.

Protokół sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, po 1 dla każdej ze stron. Każda strona protokołu została zaparafowana przez członków zespołu kontrolującego i kierownika jednostki kontrolowanej.

Gdańsk, 10.06. 2025 r.

Protokół sporządzili:

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

GŁÓWNY SPECJALISTA
Leszczyńska
Dagmara Leszczyńska

GŁÓWNY SPECJALISTA
Sawko
Anna Sawko