



Minister Sportu i Turystyki

Kamil Bortniczuk

DK-WK.0803.13.2022
Warszawa, dnia 06 kwietnia 2023 r.

Pan
Rafał Szmytke
Prezes Zarządu
Polskiej Organizacji Turystycznej

ul. Młynarska 42
01-171 Warszawa

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej¹ oraz w trybie określonym w przepisach rozdziału 3 tej ustawy Minister Sportu i Turystyki przeprowadził kontrolę doraźną Polskiej Organizacji Turystycznej² (dalej: POT) w zakresie weryfikacji sygnału o nieprawidłowościach dotyczących organizacji i funkcjonowania POT. Sygnały te dotyczyły: regulacji wewnętrznych, podróży służbowych Prezesa POT, niektórych zagadnień z obszaru polityki kadrowej w POT, umów z podmiotami zewnętrznymi, ochrony danych osobowych i systemu zarządzania bezpieczeństwem POT.

Na podstawie art. 52 ust. 4 ustawy o kontroli w administracji rządowej przekazuję Panu Prezesowi niniejsze *Sprawozdanie z kontroli*.

I. PODSUMOWANIE. OCENA OGÓLNA

1. Informacje o nieprawidłowościach w funkcjonowaniu Polskiej Organizacji Turystycznej potwierdziły się częściowo. Dotyczyły one umów z podmiotami zewnętrznymi, uchwały Rady POT, ochrony danych osobowych i systemu zarządzania bezpieczeństwem POT.

Dodatkowo, w odniesieniu do części informacji, które się potwierdziły, kontrola nie miała podstaw do stwierdzenia nieprawidłowości (delegacje służbowe i okresowa praca na uczelni wyższej Prezesa POT, dodatki zadaniowe).

W pozostałym zakresie kontrola zidentyfikowała kilka obszarów wymagających od Prezesa POT wdrożenia działań naprawczych.

2. Kluczowym obszarem, który powinien stać się przedmiotem pogłębionego zainteresowania Kierownictwa POT jest zarządzanie kadrami. Szczegółnej uwagi wymaga, trwająca od dłuższego czasu, niestabilna sytuacja kadrowa w POT, która nie sprzyja efektywnej

¹ Dz.U. z 2020 r. poz. 224, dalej: „ustawa o kontroli w administracji rządowej”.

² POT działa na podstawie m.in. ustawy z dnia 25 czerwca 1999 r. o Polskiej Organizacji Turystycznej (Dz. U. z 2023 r. poz. 10), dalej „ustawa o POT”.

i skutecznej realizacji zadań. Znaczących rozmiarów rotacja kadr, sięgająca prawie 20%, w tym w szczególności odejścia z pracy doświadczonych pracowników mogła utrudniać właściwą realizację zadań i zachowanie ciągłości funkcjonowania POT.

3. Istotnej poprawy wymaga proces zawierania umów na realizację statutowych zadań POT w zakresie zapewnienia konkurencyjności wyboru wykonawców zadań. W przypadku trzech spośród pięciu zbadanych umów nie skierowano ofert do szerszego grona potencjalnych wykonawców (podjęto negocjacje z jednym wykonawcą), co w ocenie kontroli nie miało uzasadnienia. Nie sporządzono także rzetelnych uzasadnień wyboru kontrahentów.

II. USTALENIA

Funkcjonowanie adekwatnej, dostosowanej do celów i realizowanych zadań statutowych struktury wewnętrznej

4. W badanym okresie struktura wewnętrzna POT, określona regulacjami wewnętrznymi, była zgodna z postanowieniami Statutu, jednakże dopiero w listopadzie 2022 r. wprowadzono do formalnego usunięcia z niej dwóch nieutworzonych od czerwca 2021 r. departamentów.

W okresie objętym kontrolą obowiązywał Statut POT nadany rozporządzeniem Ministra Gospodarki z dnia 28 kwietnia 2006 r. w sprawie nadania statutu Polskiej Organizacji Turystycznej, w brzmieniu ogłoszonym Obwieszczeniem Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 6 września 2021 r. Statut POT został zmieniony rozporządzeniem Ministra Sportu i Turystyki z dnia 7 czerwca 2022 r.³.

W badanym okresie określona w § 14 i § 14a ust. 1 i 2 Statutu struktura organizacyjna POT przedstawiała się następująco:

- 1) Centrala Biura Prezesa POT:
 - Departament Administracji i Finansów (dalej: DAF),
 - Departament Marketingu (dalej: DM),
 - Departament Strategii i Rozwoju (dalej: DSR);
- 2) Terenowa jednostka organizacyjna – oddział zamiejscowy w Wieliczce:
 - Departament Polskiego Bonu Turystycznego (dalej: DPBT),
 - Departament Wydarzeń,
 - Departament Funduszy.

Zadania POT za granicą realizowało 16 Zagranicznych Ośrodków POT⁴.

³ Dz.U. nr 80, poz. 559, zmieniony rozporządzeniem Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 9 czerwca 2021 r. (Dz.U. poz. 1066). Tekst jednolity ogłoszony Obwieszczeniem Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 6 września 2021 r. (Dz.U. poz. 1689), zmieniony rozporządzeniem Ministra Sportu i Turystyki z dnia 7 czerwca 2022 r. (Dz.U. poz. 1292).

⁴ Dalej: „ZOPOT” z siedzibą w Amsterdamie, Brukseli, Chicago, Berlinie, Sztokholmie, Londynie, Rzymie, Paryżu, Wiedniu, Madrycie, Tokio, Kijowie, Pekinie. Na mocy rozporządzenia Ministra Sportu i Turystyki z dnia 7 czerwca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie nadania statutu POT utworzono ZOPOT w Pradze, Budapeszcie, Tel Awiwie, w miejsce ZOPOT w Nowym Jorku utworzono ZOPOT w Chicago oraz zlikwidowano ZOPOT w Moskwie.

Na podstawie § 15 Statutu, Prezes POT nadał Biuru Prezesa POT regulamin organizacyjny⁵.

W badanym okresie obowiązywał regulamin organizacyjny Biura Prezesa POT stanowiący załącznik do zarządzenia nr 4/2022 Prezesa POT z dnia 14 stycznia 2022 r., zmieniony zarządzeniami Prezesa POT nr 43/2022 z dnia 5 maja 2022 r. oraz nr 51/2022 z dnia 1 lipca 2022 r.

Regulamin organizacyjny Biura Prezesa POT w brzmieniu ustalonym powyższymi zmianami był zgodny ze statutem POT.

5. Wszystkie zadania określone w Statucie zostały przypisane do komórek organizacyjnych ujętych w strukturze organizacyjnej POT. Zakres zadań merytorycznych każdego departamentu był spójny z charakterem komórki organizacyjnej. Zgodnie z § 9 regulaminu organizacyjnego Biura Prezesa POT część zadań departamentów należała do zakresu właściwości ogólnej, m.in. opracowywanie prognoz, założeń, programów i planów działania oraz zapewnienie warunków ich realizacji; opracowywanie projektów przepisów wewnętrznych i aktów prawnych oraz opiniowanie projektów aktów prawnych, opracowywanych przez organy administracji rządowej i samorządowej. Nie stwierdzono przypadków dublowania się zadań poszczególnych komórek organizacyjnych.

6. Wprowadzone na mocy rozporządzenia Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 9 czerwca 2021 r. do struktury terenowej jednostki organizacyjnej – oddziału zamiejscowego Biura Prezesa POT, Departament Wydarzeń oraz Departament Funduszy do 23 listopada 2022 r. nie zostały utworzone. W badanym okresie, zakres działania wskazanych departamentów określony w Regulaminie organizacyjnym Biura Prezesa POT realizował Departament Marketingu.

Dyrektor Zarządzający wyjaśniła, że (...) utworzenie Departamentu Wydarzeń miało mieć związek z przyznaniem Polsce organizacji III Igrzysk Europejskich w Krakowie w 2023 roku i planowanemu powierzeniu POT zadań związanych z tym wydarzeniem. Do zadań departamentu (Marketingu – przyp. kontroli), zgodnie z nowym regulaminem organizacyjnym, należały także zadania realizowane wcześniej przez Poland Convention Bureau. Od dnia objęcia funkcji Prezesa POT przez Rafała Szmytkę, tj. 13 kwietnia 2022 r., dodatkowe zadania związane z Igrzyskami Europejskich nie zostały powierzone POT. (...) W sytuacji braku nowych zadań i środków finansowych na ich realizację, departament nie powstał, tzn. nie zostali zatrudnieni nowi pracownicy i nie powierzono im zadań. Zadania z zakresu promocji branży spotkań i wydarzeń były nadal wykonywane przez pracowników Działu Poland Convention Bureau w Departamencie Marketingu centrali POT w Warszawie. (...) utworzenie Departamentu Funduszy było związane z planowaną realizacją projektów zapisanych w Krajowym Planie Odbudowy. Fundusze dla Polski z tego programu nie zostały uruchomione w okresie od 13 kwietnia do 30 listopada 2022 r. i z tego powodu departament nie powstał. Kontynuacją realizacji projektów finansowanych z funduszy europejskich zajmowali się pracownicy centrali POT w Departamencie Marketingu. W związku z tą sytuacją, w uzgodnieniu z jednostką

⁵ Regulamin organizacyjny Biura Prezesa POT wprowadzony został na podstawie zarządzenia nr 52/2021 Prezesa POT z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego Biura Prezesa Polskiej Organizacji Turystycznej. Tekst jednolity regulaminu organizacyjnego Biura Prezesa POT stanowił załącznik do zarządzenia nr 4/2022 Prezesa POT z dnia 14 stycznia 2022 r., zmieniony zarządzeniami Prezesa POT nr 43/2022 z dnia 5 maja 2022 r. i 51/2022 z dnia 1 lipca 2022 r.

nadzorując, podjęto prace nad zmianą struktury organizacyjnej POT i usunięciem tych dwóch departamentów ze struktury organizacyjnej POT.

Rozporządzeniem Ministra Sportu i Turystyki z dnia 24 listopada 2022 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie nadania statutu Polskiej Organizacji Turystycznej⁶, wprowadzono nową strukturę organizacyjną POT, w której nie funkcjonują Departament Wydarzeń oraz Departament Funduszy.

7. W POT nie zostało utworzone stanowisko dyrektora generalnego, przywołane w sygnale o nieprawidłowościach.

Postanowienie § 13a ust. 1 Statutu oraz Regulamin organizacyjny Biura Prezesa POT określają stanowisko dyrektora zarządzającego, który kieruje Biurem. Na mocy pełnomocnictwa z 5 maja 2022 r. do pełnienia obowiązków Dyrektora Zarządzającego w okresie od 5 maja do 31 grudnia 2022 r. została upoważniona p. Teresa Buczak, która 16 grudnia 2022 r. objęła ww. stanowisko.

Stwierdzono, że osoba zatrudniona na stanowisku Dyrektora Zarządzającego spełniała wymagania stanowiskowe określone w regulaminie wynagradzania POT.

8. W sygnale o nieprawidłowościach stwierdzono, że *zaufanym pracownikom powierzano płatne funkcje doradcy Prezesa* i podano nazwisko pracownika POT. Informacja ta nie znalazła potwierdzenia w ustaleniach kontroli.

W toku kontroli ustalono, że wskazana w sygnale osoba jest pracownikiem POT zatrudnionym na stanowisku eksperta w Departamencie Marketingu POT. Do głównych obowiązków tego pracownika na zajmowanym stanowisku należało:

- wsparcie eksperckie Departamentu Marketingu w zakresie współpracy z regionalnymi i lokalnymi organizacjami turystycznymi, samorządem terytorialnym, organizacjami, stowarzyszeniami oraz innymi podmiotami;
- udział w szkoleniach, panelach dyskusyjnych, warsztatach związanych z marketingiem turystycznym w szczególności produktem turystycznym i projektami promocyjnymi realizowanymi przez POT;
- wsparcie eksperckie w zakresie projektów realizowanych przez Departament Marketingu w tym m.in. Najlepszy Produkt Turystyczny – Certyfikat POT, kampania certyfikatów, EDEN Polska, PZW Weekend za pół ceny, Mistrzostwa Turystyczne blogerów, kampanie reklamowe, patronat Prezesa POT itp.;
- realizacja wszystkich działań operacyjnych związanych z realizacją zadań promujących turystykę zdrowotną;
- udział w procesie dokonywania zakupów oraz postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego, do których ma zastosowanie Ustawa Prawo zamówień publicznych w związku z realizacją narzędzi marketingowych.

Prezes POT powierzył ww. pracownikowi, w formie pisemnej, na okres od 23 maja do 15 grudnia 2022 r., od 1 listopada do 1 grudnia 2022 r., od 1 maja 2022 r. do 3 marca 2023 r. dodatkowe zadania dotyczące:

- wzmocnienia współpracy z regionalnymi i lokalnymi organizacjami turystycznymi;
- realizacji nowych zadań zleconych przez ministra właściwego do spraw kultury fizycznej związanej z nawiązaniem współpracy z klubami sportowymi;

⁶ Dz.U. poz. 2473.

- wsparcia działalności Departamentu Polskiego Bonu Turystycznego.
- W badanym okresie dodatkowe wynagrodzenie w formie dodatku specjalnego Prezes POT przyznał łącznie 17 osobom, w tym 4 osobom zatrudnionym w ZOPO oraz 13 osobom w Centrali Biura Prezesa POT (6 – DAF, 7 – DM). Wszystkie dodatki zostały przyznane w formie pisemnej, na czas określony związany z zakresem dodatkowych czynności.
- Prezes POT wyjaśnił, że przyczyną powierzenia dodatkowych obowiązków są bieżące potrzeby Pracodawcy, niemożliwe do przewidzenia z większym wyprzedzeniem jak np. projekt sportowy zlecony przez Ministerstwo Sportu i Turystyki w listopadzie 2022, który musiał być wykonany do końca 2022 roku. W niektórych przypadkach były to wykonania długookresowe zadania, które zostały powierzone zatrudnionym pracownikom, posiadającym odpowiednie kwalifikacje i doświadczenie, w związku z brakiem możliwości natychmiastowego zatrudnienia nowych osób do wykonania w/w zadań. Wysokość przyznanych z tego tytułu dodatków specjalnych wynika z zakresu powierzonych dodatkowo zadań. Dodatki te są zawsze przyznawane na czas określony, tj. na czas wykonania zadań.
9. W toku kontroli ustalono, że POT nie zatrudniała osób na stanowisku doradcy Prezesa POT, które pobierały z tego tytułu wynagrodzenie.
- W okresie objętym kontrolą funkcję doradcy Prezesa POT pełniła jedna osoba. Na mocy Porozumienia z 15 lipca 2021 r. POT nawiązał dobrowolną i nieodpłatną współpracę z osobą, pełniącą funkcję doradcy Prezesa POT. Według postanowień Porozumienia osoba ta posiadała wiedzę z zakresu turystyki i sportu oraz wieloletnie doświadczenie w obszarze zadań realizowanych przez POT. Zakres udzielanych konsultacji dotyczył obszaru wykorzystania potencjału wydarzeń sportowych do promowania polskiej turystyki. Decyzją Prezesa POT z 16 stycznia 2023 r. zrezygnowano ze współpracy z ww. doradcą.
- Regulaminy wewnętrzne POT nie przewidują funkcji doradcy ani doradcy społecznego Prezesa POT. Każdorazowo o podjęciu takiej współpracy decyduje Prezes POT.
- W ocenie kontroli, skoro POT przewiduje możliwość współpracy z doradcą (doradcą społecznym), niezbędne jest uregulowanie zasad i trybu powoływania, wymogów, obowiązków oraz zasad wynagradzania w przepisach wewnętrznych POT.
- Zakres i aktualność regulacji wewnętrznych normujących organizację i jakość pracy**
10. Zarzut, że w POT brak aktualnych i dostosowanych do regulaminu organizacyjnego regulacji wewnętrznych potwierdził się częściowo, bowiem zidentyfikowano jeden obszar – zarządzanie bezpieczeństwem informacji, który nie został jeszcze, pomimo podjęcia działań, uregulowany.
- W okresie objętym kontrolą Prezes POT wydał 40 zarządzeń dotyczących głównie bieżących spraw regulaminowych, socjalnych, postępowań rekrutacyjnych, bezpieczeństwa i higieny pracy, spraw etycznych, a po wprowadzeniu nowej struktury organizacyjnej Prezes POT wydawał zarządzenia w sprawie aktualizacji regulacji wewnętrznych.
- W POT wdrożono kluczowe regulacje wewnętrzne normujące organizację i jakość pracy. I tak:
- szczegółowy zakres zadań departamentów uregulowano w rozdziale 3 Regulaminu organizacyjnego Biura Prezesa POT. Ponadto zarządzeniem nr 6a/2022 Prezesa POT

z dnia 27 stycznia 2022 r.⁷ wprowadzono Regulamin funkcjonowania Departamentu Polskiego Bonu Turystycznego. Każdy ZOPOT posiadał Regulamin Zagranicznego Ośrodka POT;

- zarządzeniem nr 20/2022 Prezesa POT z dnia 3 marca 2022 r. wprowadzony został regulamin ustalający organizację i porządek pracy w POT oraz związane z tym prawa i obowiązki pracodawcy i pracowników. Regulamin ten miał zastosowanie do wszystkich pracowników POT;
- w badanym okresie w POT obowiązywał Regulamin wynagradzania wprowadzony zarządzeniem nr 47/2021 Prezesa POT z dnia 15 czerwca 2021 r. sprawie zmiany Regulaminu wynagradzania w POT, który następnie został zmieniony zarządzeniem nr 72/2022 Prezesa POT z dnia 28 listopada 2022 r. Regulamin określał szczegółowe zasady wynagradzania za pracę i przyznawania innych świadczeń dla pracowników POT z wyłączeniem pracowników i dyrektorów ZOPOT, dla których zasady wynagradzania określało zarządzenie nr 33/18 Prezesa POT z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie Regulaminu wynagradzania dyrektorów i innych pracowników zatrudnionych w ZOPOT;
- zarządzeniem nr 32/2022 Prezesa POT z dnia 25 marca 2022 r. wprowadzono zasady organizacji i rozliczania zagranicznych i krajowych podróży służbowych w POT. Druki dotyczące krajowych podróży służbowych zostały uaktualnione do przepisów rozporządzenia Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 30 czerwca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej⁸;
- czterema zarządzeniami zostały określone zasady dotyczące naboru na wolne stanowiska pracy, powołania wiceprezesa oraz dyrektorów ZOPOT⁹;
- w okresie objętym kontrolą obowiązywał Regulamin udzielania zamówień publicznych przez Biuro Prezesa POT wprowadzony zarządzeniem nr 60/2020 Prezesa POT z dnia 30 grudnia 2020 r. i zmieniony zarządzeniem nr 4/2021 Prezesa POT z dnia 12 stycznia 2021 r. Stwierdzono, że Regulamin nie został uaktualniony, tj. dostosowany do struktury organizacyjnej POT, wprowadzonej rozporządzeniem Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 9 czerwca 2021 r.

Dyrektor Zarządzający POT wyjaśniła, że prace nad aktualizacją Regulaminu zamówień publicznych rozpoczęto po zmianie struktury organizacyjnej Polskiej Organizacji Turystycznej w czerwcu 2021 r. (...) W związku z (...) licznymi zmianami kadrowymi na stanowiskach osób nadzorujących Departament Administracji i Finansów (departament odpowiedzialny za wdrożenie

⁷ Zarządzenie nr 6a/2022 Prezesa Polskiej Organizacji Turystycznej z dnia 27 stycznia 2022 r. w sprawie regulaminu funkcjonowania Departamentu Polskiego Bonu Turystycznego.

⁸ Dz.U. 2022 poz. 1481.

⁹ Zarządzenia:

- nr 54/2021 Prezesa POT z dnia 5 lipca 2021 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu naboru na wolne stanowiska pracy w POT,
- nr 70/2022 Prezesa POT z dnia 17 listopada 2022 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu naboru na wolne stanowiska pracy w POT,
- nr 13/2022 Prezesa POT z dnia 2 marca 2022 r. w sprawie powoływania wiceprezesa w POT,
- nr 21/2022 Prezesa POT z dnia 9 marca 2022 r. w sprawie powoływania Dyrektorów ZOPOT zmienione zarządzeniem nr 38/2022 Prezesa POT z dnia 8 kwietnia 2022 r. i zarządzeniem nr 42/2022 Prezesa POT z dnia 14 kwietnia 2022 r.

zmian Regulaminu) oraz ich długotrwałą nieobecnością (...), aktualizacja Regulaminu nie została wprowadzona. Prace nad aktualizacją regulaminu zostały wznowione w kwietniu 2022 r., po objęciu stanowiska prezesa POT przez p. Rafała Szmytkę. Prace nadzorował nowy dyrektor DAF (...) (zatrudniony od 19.04 do 10.09.2022 r.). Zmiany nie zostały jednak wdrożone, ponieważ w tym czasie, prezes Rafał Szmytkę otrzymał z MSiT zalecenia¹⁰ (...) Wśród zaleceń było m.in. wdrożenie działań naprawczych w postaci zmiany struktury organizacyjnej, w celu usprawnienia funkcjonowania jednostki. W związku z tym, rozpoczęto prace nad zmianą struktury organizacyjnej Polskiej Organizacji Turystycznej, która została wprowadzona 16 grudnia 2022 r. (...). Należy jednocześnie podkreślić, że brak aktualizacji Regulaminu, wynikającej ze zmiany struktury organizacyjnej, nie miał wpływu na prawidłowe stosowanie przepisów ustawy o zamówieniach publicznych. Zgodnie z ustaleniami obecnego Kierownictwa, regulacje wewnętrzne - w tym Regulamin udzielania zamówień publicznym - mają być zmienione i dostosowane do aktualnej struktury organizacyjnej Polskiej Organizacji Turystycznej do 20 stycznia 2023 r.

Zarządzeniem nr 11/2023 Prezesa Polskiej Organizacji Turystycznej z dnia 25 stycznia 2023 r. w POT został wprowadzony Regulamin udzielania zamówień publicznych przez Biuro Prezesa Polskiej Organizacji Turystycznej.

W Oddziale zamiejscowym, Departamencie Polskiego Bonu Turystycznego wprowadzono Regulamin udzielania zamówień publicznych zarządzeniem nr 37/2021 Prezesa POT z dnia 24 maja 2021 r. w sprawie regulaminu udzielania zamówień publicznych w Oddziale zamiejscowym do spraw obsługi i promocji Polskiego Bonu Turystycznego.

- Politykę bezpieczeństwa informacji POT wprowadzono zarządzeniem nr 31/2020 Prezesa POT z dnia 1 września 2020 r. Polityka określa ogólne ramy do ustanawiania celów bezpieczeństwa, ogólne zasady bezpieczeństwa informacji, a także role, zadania i odpowiedzialność osób uczestniczących w procesie przetwarzania informacji. W celu realizacji polityki bezpieczeństwa informacji powołano Zespół do spraw bezpieczeństwa informacji POT na podstawie zarządzenia nr 16/2021 Prezesa POT z dnia 2 marca 2021 r. w sprawie powołania Zespołu do spraw bezpieczeństwa informacji w POT zmienione zarządzeniem nr 60/2022 Prezesa POT z dnia 29 sierpnia 2022 r.
- Zarządzeniem nr 69/2022 Prezesa POT z dnia 17 listopada 2022 r. ustanowiono Kodeks Etyki Pracownika Polskiej Organizacji Turystycznej.

11. Zastrzeżenia kontroli budzi to, że POT nie opracowała regulacji wewnętrznych dotyczących systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji (SZBI).

Na podstawie § 20 ust. 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych¹¹ podmiot realizujący zadania publiczne opracowuje i ustanawia, wdraża i eksploatuje, monitoruje i przegląda oraz utrzymuje i doskonali system zarządzania bezpieczeństwem informacji zapewniający poufność, dostępność i integralność informacji z uwzględnieniem takich atrybutów, jak autentyczność, rozliczalność, niezaprzeczalność i niezawodność.

¹⁰ Zalecenia były wynikiem działań nadzorczych departamentu merytorycznego.

¹¹ Dz.U. z 2017 poz. 2247.

Zarządzanie bezpieczeństwem informacji realizowane jest w szczególności przez zapewnienie przez kierownictwo podmiotu publicznego warunków umożliwiających realizację i egzekwowanie szeregu działań, w tym zapewnienia okresowego audytu wewnętrznego w zakresie bezpieczeństwa informacji, nie rzadziej niż raz na rok (§ 20 ust. 2 pkt 14 ww. rozporządzenia).

W okresie od 1 grudnia 2021 r. do 10 lutego 2022 r. przeprowadzono audyt wewnętrzny w zakresie bezpieczeństwa informacji, który obejmował zagadnienia związane z:

- regulacjami wewnętrznymi w POT dotyczącymi bezpieczeństwa informacji,
- zarządzaniem ryzykiem o i ochroną zasobów,
- bezpieczeństwem systemów.

Do czasu wdrożenia w POT systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji pozostał w mocy obowiązek rocznego audytu.

Dyrektor Zarządzający¹² wyjaśniła: w POT trwa proces wdrażania SZBI. Wdrożenie SZBI to proces długi, w wielu firmach wieloletni. Formalnie proces wdrażania rozpoczął się wraz z deklaracją Kierownictwa POT zawartą w zarządzeniu nr 31/2020. Kolejnym krokiem było powołanie Zespołu ds. Bezpieczeństwa Informacji w POT (...). W 2022 r. został przeprowadzony audyt bezpieczeństwa informacji, w którym rekomendowano, aby do czasu wdrożenia w POT systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji pozostał w mocy obowiązek rocznego audytu.

Czas pracy Prezesa POT

12. Odnosząc się do zawartego w sygnale o nieprawidłowościach zarzutu dotyczącego nieobecności w miejscu pracy Prezesa POT, której głównym powodem miało być zaangażowanie w pracę na uczelni [] Prezes POT wyjaśnił, że w momencie rozstrzygnięcia konkursu i powołania mnie na stanowisko Prezesa Polskiej Organizacji Turystycznej pełniłem funkcję Prorektora Szkoły []. Kadencja na tym stanowisku trwała do końca roku akademickiego, a więc do 30 września 2022 roku. Pozostanie na stanowisku Prorektora [] do końca kadencji zostało uzgodnione z Kierownictwem Ministerstwa Sportu i Turystyki.

Sekretarz Stanu w Ministerstwie Sportu i Turystyki Pan Andrzej Gut-Mostowy potwierdził, że kwestia pełnienia przez Prezesa POT funkcji w [] była znana Kierownictwu Ministerstwa i Prezes POT uzyskał ww. zgodę.

Prezes POT wyjaśnił także: W okresie objętym kontrolą, tj. od 13 kwietnia do 30 listopada 2022 roku prowadziłem zajęcia dydaktyczne on-line dla studentów [] we wtorki, w godz. 12:30-14:00, w następujących terminach: 19 kwietnia, 26 kwietnia, 10 maja, 17 maja, 24 maja. Ponadto, prowadziłem zajęcia dydaktyczne on-line w niedziele w godz. 10:10-12:05, w następujących terminach: 8 maja, 22 maja, 5 czerwca, 19 czerwca. W okresie 01.08-30.09.2022 r. wykorzystywałem urlop wypoczynkowy należny z tytułu pracy w [] Praca na uczelni nie miała wpływu na wykonywanie przeze mnie obowiązków służbowych w POT i nie wiązała się z absencją w pracy.

Dodatkowo, Dyrektor Zarządzający wyjaśniła, że czas pracy Prezesa POT nie jest ewidencjonowany z uwagi na treść art. 149 § 2 Kodeksu pracy, zgodnie z którym w stosunku do pracowników objętych systemem zadaniowego czasu pracy, pracowników zarządzających w imieniu pracodawcy zakładem pracy oraz pracowników otrzymujących ryczałt za godziny nadliczbowe lub za

¹² Nomenklatura stosowana w POT.

pracę w porze nocnej nie ewidencjonuje się godzin pracy.

Komunikacja w POT

13. W sygnale o nieprawidłowościach podniesiono, że Prezes POT pojawił się w Firmie raptem raz na tydzień, nie mając czasu na spotkania z pracownikami poszczególnych departamentów.

Zgodnie z wyjaśnieniami Dyrektor Zarządzającej, w POT obowiązywał proces wymiany informacji z zachowaniem drogi służbowej, tj. pracownik – bezpośredni przełożony – kierownik działu (sekcji) – zastępca dyrektora, dyrektor. Bieżące informacje przekazywane były pracownikom m.in. podczas spotkań organizowanych w ramach komórek organizacyjnych. Ponadto, przepływ informacji odbywał się telefonicznie, za pośrednictwem poczty e-mail, czatów i wpisów w aplikacji Teams. Od 13 kwietnia 2022 r. odbywały się cykliczne spotkania kierownictwa, z których ustalenia dyrektorzy przekazywali pracownikom poszczególnych departamentów, a także spotkania organizowane w trybie doraźnym w celu przyspieszenia realizacji bieżących zadań. Na dowód potwierdzenia złożonych wyjaśnień Dyrektor Zarządzający POT przedstawiła wydruki z poczty elektronicznej informujące o planowanych spotkaniach z pracownikami oraz harmonogramy spotkań kierownictwa. Wskazała także na możliwość umówienia spotkania z Prezesem (przez sekretariat).

Do Kierownictwa POT nie wpłynęły w tym okresie skargi od pracowników, dotyczące obiegu informacji lub braku dostępu do członków Kierownictwa czy też braku dostępu do informacji w zakresie funkcjonowania POT i realizowanych zadań.

W badanym okresie – jak wyjaśniła Dyrektor Zarządzający – odbyły się trzy spotkania Prezesa POT, na które zaproszono wszystkich pracowników, tj.:

- 13 kwietnia: świąteczne w związku z nominacją p. Rafała Szmytkę na Prezesa POT,
- 10 sierpnia: w sprawie zmian statutu i regulaminu organizacyjnego POT oraz siedziby,
- 21 października: dotyczące przeprowadzki do nowej siedziby.

Z przebiegu tych spotkań nie była sporządzana dokumentacja.

Podróże służbowe Prezesa POT

14. Ustalenia kontroli potwierdziły dużą skalę wyjazdów służbowych Prezesa POT¹³. Delegacje służbowe krajowe stanowiły 19% badanego okresu pracy Prezesa POT, były ujęte w planie delegacji¹⁴, a ich koszt wyniósł 8.192,83 zł. Nie stwierdzono, aby podróże służbowe Prezesa POT wychodziły poza zakres zadań realizowanych przez POT. W badanym okresie Prezes POT nie odbywał służbowych podróży zagranicznych.

Badany okres obejmował 231 dni, w tym 159 dni roboczych (od poniedziałku do piątku). W tym okresie Prezes POT odbył 22 podróże służbowe krajowe, które łącznie trwały 44 dni. Delegacje obejmowały 29 dni roboczych i 15 dni wolnych od pracy, tj. sobotę i (lub) niedzielę, co stanowiło 19,05% badanego okresu i 18,24% dni roboczych.

¹³ W okresie od 26 kwietnia do 27 listopada 2022 r.

¹⁴ Zarządzenie nr 32/2022 Prezesa Polskiej Organizacji Turystycznej z dnia 25 marca 2022 r. w sprawie wprowadzenia zasad organizacji i rozliczania zagranicznych i krajowych podróży służbowych w Polskiej Organizacji Turystycznej.

Cele podróży służbowych Prezesa POT zostały określone we wnioskach o realizację krajowych podróży służbowych oraz dokumentacji rozliczającej delegacje.

15. Dokumentowanie i rozliczanie podróży służbowych Prezesa POT było realizowane zgodnie z regulacjami wewnętrznymi obowiązującymi w POT oraz źródłami prawa powszechnie obowiązującego¹⁵. Natomiast regulacje te wymagały udoskonalenia z uwagi na brak obowiązku szczegółowego uzasadnienia celu podróży służbowej.

Zgodnie z zasadami organizacji i rozliczania krajowych delegacji służbowych, będącymi załącznikiem do zarządzenia nr 32/2022 Prezesa Polskiej Organizacji Turystycznej z dnia 25 marca 2022 r., decyzję o odbyciu krajowej podróży służbowej podejmuje Prezes POT lub osoba upoważniona, na podstawie zatwierdzonego planu delegacji służbowych na dany rok.

Dyrektor Zarządzający wyjaśniła, że *plan delegacji na rok 2022 określał wysokość budżetu zaplanowanego w podziale na komórki organizacyjne POT. Delegacje Prezesa były realizowane w ramach limitu określonego w planie, a cele podróży służbowych wynikały z bieżących potrzeb organizacji w zakresie pełnionej funkcji i reprezentowania POT.*

Właściwym działaniem jest planowanie wyjazdów służbowych, jednakże zdaniem kontroli plan delegacji służbowych na dany rok powinien, oprócz limitów finansowych, zawierać wskazanie celów i miejsc realizacji zadań służbowych możliwych do przewidzenia na etapie planowania.

16. Zasady organizacji i rozliczania krajowych delegacji służbowych nie regulują zagadnień dotyczących podróży służbowych Prezesa POT.

Według przyjętego trybu decyzję o podjęciu krajowej podróży służbowej podejmuje Prezes POT lub osoba przez niego upoważniona. Wnioski o realizację krajowego wyjazdu służbowego Prezesa POT były opiniowane (akceptowane) i zatwierdzane przez Wiceprezesa POT i Dyrektora Zarządzającego, przy potwierdzeniu dostępności środków przez głównego księgowego. Rozliczenie delegacji następowało po sprawdzeniu merytorycznym, akceptacji i potwierdzeniu dostępności środków finansowych przez Dyrektora DAF, sprawdzeniu formalno-rachunkowym przez pracownika księgowości i zatwierdzeniu do zapłaty przez głównego księgowego POT lub kierownika działu księgowości oraz osoby upoważnionej przez Prezesa POT (wiceprezes).

W ocenie kontroli przyjęta praktyka dotycząca trybu organizacji i rozliczania podróży służbowych Prezesa POT powinna zostać uregulowana w przepisach wewnętrznych POT.

17. W ramach jednej delegacji¹⁶ rozliczono koszty wyżywienia w kwocie o 90,00 zł wyższej niż przypadająca z tytułu wyjazdu wysokość diety.

¹⁵ Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej (Dz.U. 2013, poz. 167) zmienione rozporządzeniem Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 30 czerwca 2022 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej (Dz.U. 2022, poz. 1481). Rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 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.).

¹⁶ Delegacja nr 202/2022/k dot. spotkania z komendantem ZHP ws. turystyki społecznej w 2023 r. do Łasku 26-27 listopada 2022 r.

Dyrektor Zarządzający wyjaśniła, że powyższe było wynikiem pomyłki pracownika rozliczającego delegację. W toku kontroli dokonano korekty zapisów księgowych.

Polityka kadrowa w POT: zatrudnianie i rozwiązywanie stosunku pracy

18. Ustalenia kontroli potwierdzają bardzo dużą skalę ruchów kadrowych w POT w badanym okresie. Stosunek pracy rozwiązano z prawie $\frac{1}{5}$ wszystkich pracowników (28 osób). Przyjęto do pracy 18 osób.

Na 13 kwietnia 2022 r. w Centrali Biura Prezesa było zatrudnionych 70 osób (56 na czas nieokreślony i 14 na czas określony), w DPBT – 62 osoby (odpowiednio 4 osoby i 58 osób), w ZOPOT – 11 osób na czas określony. Natomiast na 30 listopada 2022 r. stan zatrudnienia wynosił: w Centrali Biura Prezesa odpowiednio 57 osób i 16 osób, w DPBT 4 osoby i 45 osób, w ZOPOT 15 osób.

19. W okresie objętym kontrolą w POT rozwiązano stosunek pracy z 28 osobami, co stanowiło 19,58% ogółu zatrudnionych na dzień 13 kwietnia 2022 r., w tym 13 zatrudnionymi w Centrali Biura Prezesa POT i 15 zatrudnionymi w DPBT.

20. Wśród wymienionych 28 osób, które odeszły z pracy w POT:

- z 9 pracownikami rozwiązano stosunek pracy na ich wniosek;
- 8 umów o pracę zostało rozwiązanych za porozumieniem stron;
- z 7 pracownikami nie przedłużono umów, zawartych na czas określony;
- w trzech przypadkach zakończono pracę za wypowiedzeniem dokonanym pracodawcą;
- jedna osoba przeszła na emeryturę.

21. Z inicjatywy pracowników rozwiązanych zostało 9 umów o pracę, co stanowiło $\frac{1}{3}$ osób, które odeszły z POT. Z DAF odeszło 5 osób, a 4 osoby z DPBT.

DAF jest departamentem, którego w największym stopniu dotknęły zmiany kadrowe – z pracy w DAF zrezygnowało 5 osób. Ich staż pracy mieścił się w przedziale od niespełna 5 miesięcy do ponad 4 lat.

Pozostałe 4 osoby, które rozwiązały umowę o pracę, były zatrudnione w DPBT, w którym liczba zadań sukcesywnie ubywała.

Dyrektor Zarządzający wyjaśniła, że nie są znane powody odejścia z pracy, bowiem pracownicy nie byli zobowiązani do podawania przyczyn wypowiedzenia umowy.

Kontrola nie kwestionuje faktu, że pracownicy nie mają obowiązku wskazywania przyczyn odejścia z pracy. Jednakże zauważa, że w trudnej sytuacji kadrowej pracodawca powinien podejmować próby pozyskania tego rodzaju informacji, np. za pomocą tzw. exit interview i zachęcania pracowników do dzielenia się uwagami w omawianym zakresie, bowiem pozyskane informacje mogą być pomocne w podejmowaniu właściwych działań zaradczych, hamujących procesy odejścia z pracy.

22. Za porozumieniem stron rozwiązano osiem umów o pracę:

- z 2 pracownikami DM,
- z audytorem wewnętrznym,
- z jedną osobą, która zakończyła pracę w ZOPOT w Nowym Jorku,
- z 4 pracownikami DPBT.

Porozumienia te zostały zawarte na wniosek pracowników. Należy zauważyć, że osoby

odchodzące z Centrali Biura Prezesa (DM, AW i ZOPOT) to doświadczeni pracownicy z wieloletnim stażem, w jednym przypadku sięgającym ponad 15 lat.

23. Prezes POT podał, że nieprzedłużenie 7 umów, zawartych na czas określony dotyczyło pracowników zatrudnionych w DPBT, który jest wygaszany, w związku z czym zmniejszają się potrzeby POT co do liczby pracowników tego Departamentu, a ich liczba stopniowo się zmniejsza.

24. W odniesieniu do wypowiedzeń umów o pracę dokonanych przez pracodawcę, to dwie umowy o pracę wypowiedział pracodawca, z zachowaniem okresu wypowiedzenia, z uwagi na niespełnianie oczekiwań pracodawcy, a jedna umowa została rozwiązana bez zachowania okresu wypowiedzenia z powodu niezdolności do pracy wskutek choroby trwającej dłużej niż 3 miesiące.

25. W badanym okresie w POT zatrudniono 18 osób, w tym 10 osób w DAF, 2 w DM, 1 w DSR i dwie osoby w DPBT oraz trzech dyrektorów ZOPOT.

Z danych Ministerstwa wynika, że wzmóżona rotacja kadr w POT trwa już od dłuższego czasu. W okresie od października 2020 r. do grudnia 2021 r. w Centrali Biura Prezesa¹⁷ odnotowano do 61 ruchów kadrowych, z czego odeszło 43 pracowników, a zatrudniono 17.

Kontrola zauważyła, że tak wysoki współczynnik rotacji kadr nie sprzyja efektywnej realizacji zadań i sprawnemu funkcjonowaniu jednostki. Wysoka rotacja pracowników to zjawisko niepożądane, obniżające zaangażowanie, zaufanie, satysfakcję i lojalność pracowników, a także generujące koszty. Odejście z POT osób doświadczonych i kompetentnych może spowodować przerwanie ciągłości pracy organizacji i utratę zdolności do ciągłości świadczenia usług zgodnie z przepisami prawa czy też zawartymi umowami. Zjawisko to należy uznać za ryzyko niebezpieczne i nieakceptowalne, mające wpływ na realizację obowiązków, do których POT została zobowiązana, jako jednostka sektora finansów publicznych.

Prezes POT wyjaśnił, że POT podjęła działania w celu ograniczenia rotacji pracowników poprzez:

- zmianę regulaminu wynagradzania w Polskiej Organizacji Turystycznej (przywroćenie wypłat nagród jubileuszowych, wypłacanie bardziej korzystnych odpraw z tytułu przejścia na emeryturę, zwiększenie kwot wynagradzania przypisanych do poszczególnych kategorii stanowisk pracy pracowników);
- zmianę regulaminu w sprawie zasad organizacji i finansowania szkoleń pracowników (zwiększenie dofinansowania na rozwój zawodowy pracowników w zakresie nauki języków obcych, studiów podyplomowych, wyższych i doktoranckich);
- zmianę regulaminu zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (zwiększenie dofinansowania do wypoczynku urlopowego dla pracowników i członków ich rodzin; wprowadzenie dofinansowania w zakresie kultury, sportu i rekreacji dla pracowników i członków ich rodzin; zwiększenie dofinansowania do pakietu medycznego dla pracowników).

Polityka wynagradzania w POT: awanse finansowe i stanowiskowe, nagrody i dodatki

¹⁷ Z analizy wyłączono oddział zamiejscowy POT, w którym zatrudnienie związane jest z etapem realizacji programu Polskiego Bonu Turystycznego.

26. W sygnale o nieprawidłowościach podano, że z uwagi na faworyzowanie niektórych pracowników w obszarze wynagrodzeń oraz awansów może dochodzić do nieprawidłowości.

W badanym zakresie kontrola nie stwierdziła naruszeń. Zwraca uwagę fakt, że wartości średniego wynagrodzenia nowo zatrudnionych osób były wyższe niż średnie wynagrodzenie pracowników na tych samych stanowiskach zatrudnionych przed 13 kwietnia 2022 r. od 9% do 33% na poszczególnych stanowiskach.

27. W toku kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą w POT awansowano 69 pracowników. Zmiana warunków zatrudnienia na korzystniejsze miała miejsce w obszarze finansowym i (lub) stanowiskowym. 19 osób otrzymało awans zarówno finansowy, jak i stanowiskowy, w tym 12 osób w Centrali Biura Prezesa POT (1 osobie powierzono obowiązki dyrektora zarządzającego POT, awansowano 8 osób z DAF i 3 osoby z DM), 6 osób z DPBT oraz 1 osoba została awansowana w związku z powierzeniem pełnienia obowiązków dyrektora ZOPOT w Tel-Awivie. Ponadto 49 pracowników zwiększono wynagrodzenie, z tego 19 osobom w Centrali Biura Prezesa POT (6 osób z DAF i 12 osób z DM i 1 osoba z DSR), 30 osób z DPBT. Zmiana samego stanowiska dotyczyła jednej osoby z DAF.

Prezes POT wyjaśnił, że uzasadnieniem awansu wybranych pracowników była przeprowadzona analiza przez osoby zarządzające (kierowników, dyrektorów) w zakresie pracowników nadzorowanych przez nich działań związane m.in. z rozwojem zawodowym pracownika lub zmiana zakresu obowiązków. Ponadto pracodawcy przedkładały były indywidualne wnioski pracowników w zakresie podwyżek, zmian stanowiskowych czy możliwości wykonywania zadań w formie telepracy. Jako uzasadnienie w powyższych wnioskach podawano, m.in. zjawiska inflacyjne oraz zwiększone koszty dojazdów do pracy. Wnioski pracowników o awans były również zgłaszane w związku z przedłużeniem umowy o pracę.

Ponadto, Prezes POT wyjaśnił, że w zakresie awansów pracowników DPBT, przeprowadzona analiza dotyczyła każdego pracownika, wykonywanych zadań, zaangażowania, skuteczności, sumienności oraz jakości pracy, a niekiedy przyjmowania dodatkowego zakresu obowiązków. Ponadto pracownicy odbywali również indywidualne rozmowy ze swoimi przełożonymi, jak również z wiceprezesem oraz dyrektorem, w trakcie których prezentowali argumenty związane z wnioskowaną zmianą. W związku z powyższym należy wskazać, że intencją pracodawcy było zapobieganie fluktuacji kadr departamentu (DPBT) na etapie wygaszania i zamykania projektu w związku z przedłużeniem możliwości dokonywania płatności z wykorzystaniem bonów.

W badanym okresie w POT nie było przypadków wstrzymania awansów.

28. W okresie objętym kontrolą, dla 23 osób przyznano 28 dodatków specjalnych w łącznej wysokości 36.568,00 zł oraz 304.254,45 HUF, 2.400,00 EUR i 3.223,50 USD dla pracowników ZOPOT.

Ponadto, zgodnie z Regulaminem wynagradzania w POT, na podstawie wniosków dyrektorów poszczególnych komórek organizacyjnych przyznano 122 nagrody za I półrocze 2022 r. w łącznej wysokości 176.443,00 zł (średnio 1.446,25 zł), przy czym najniższa nagroda wyniosła 150,00 zł, zaś najwyższa 6.000,00 zł.

Wynagrodzenia nowo zatrudnionych osób

29. W okresie objętym kontrolą zatrudniono 18 osób, w tym 13 osób w Centrali Biura Prezesa POT (2 osoby na stanowisku zastępcy dyrektora DAF, radcę prawnego, 4 osoby na

stanowisko głównego specjalisty, 5 osób na stanowisku starszego specjalisty, 1 osoba na stanowisku młodszego specjalisty); 2 osoby w DPBT (1 osoba na stanowisku starszego specjalisty i 1 osoba na stanowisku specjalisty) i trzech dyrektorów ZOPOOT.

Analizą objęto wynagrodzenia 12 osób zatrudnionych na stanowiskach: głównego specjalisty, starszego specjalisty, specjalisty i młodszego specjalisty. Średnie wynagrodzenie na ww. stanowiskach wyniosło odpowiednio: 7.925,00 zł, 6.583,33 zł, 5.600,00 zł, 5.500,00 zł. Należy zauważyć, że wartości średniego wynagrodzenia nowo zatrudnionych osób jest wyższa niż średnie wynagrodzenie pracowników na tych samych stanowiskach zatrudnionych przed 13 kwietnia 2022 r. I tak wynagrodzenia wzrosły o:

- główny specjalista - 33,55%,
- starszy specjalista - 11,4%,
- specjalista - 8,96%,
- młodszy specjalista - 11,62%.

Prezes POT wyjaśnił, że różnice w wysokości wynagrodzenia wynikały z cen usług obowiązujących na rynku pracy przy uwzględnieniu pożądaných kwalifikacji i doświadczenia zawodowego na stanowiskach specjalistów w POT. Polska Organizacja Turystyczna w trakcie prowadzonych rekrutacji napotkała ogromne problemy w pozyskaniu pracowników na w/w stanowiska. Zatrudnienie nowych pracowników za wynagrodzeniem jak w przypadku pracowników zatrudnionych na te stanowiska kilka lat wcześniej okazało się niemożliwe. Jednocześnie POT nie mogła zrezygnować ze swoich wymogów w zakresie kwalifikacji oraz dotyczących doświadczenia zawodowego zatrudnionych specjalistów.

Zawieranie umów z podmiotami zewnętrznymi

30. W sygnale o nieprawidłowościach podano, że Prezes POT zawierał niekorzystne umowy ze stowarzyszeniami, których przedstawiciele byli członkami Rady POT.

W toku kontroli ustalono, że pięć umów zawarto z podmiotami powiązanymi osobowo z członkami Rady POT:

- 1) Dwie umowy zawarto z [], w której członek Rady POT, p. [] był Prezesem:
 - nr 31/DM/RJ/2022 z 26 kwietnia 2022 r. na kwotę 60.000,00 zł na organizację konferencji nt. odbudowy prestiżu pracy w sektorze hotelarskim (dalej: umowa nr 31),
 - nr 48/DM/AKZ/2022 z 31 maja 2022 r. na kwotę 72.000,00 zł - Hotelowy Road Show MICE (dalej: umowa nr 48).
- 2) Jedną umowę zawarto z [], w którym to podmiocie p. [] był Przewodniczącym Rady Nadzorczej [] - umowa nr 161/DM/KW/2022 z 14 października 2022 r. na kwotę 48.659,20 zł na usługi noclegowe i cateringowe (dalej: umowa nr 161).
- 3) Jedną umowę zawarto ze Stowarzyszeniem [] w którym funkcję Prezesa pełniła p. [] członek Rady POT - umowa nr 117/DM/AK/2022 z 6 września 2022 r. na kwotę 103.850,00 zł na organizację wydarzenia Spotlight of Poland (dalej: umowa nr 117).
- 4) Jedną umowę zawarto ze spółką [] Sp. z o.o., której wspólnik pełnił jednocześnie funkcję członka zarządu Stowarzyszenia [], w którym prezesem była p. [], członek Rady POT - umowa nr 174/DM/MM/2022

z 26 października 2022 r. na kwotę 105.780,00 zł na produkcję programu artystycznego związanego z 61 Kongresem ICCA (dalej: umowa nr 174).

Powyższe wydatki przekraczające kwotę 50.000,00 zł netto były ujęte w planie zakupów POT na 2022 r. Wydatki poniżej tej kwoty nie wymagały, w myśli regulacji wewnętrznych, ujmowania w planie zakupów. Dodatkowo, w przypadku wydarzeń związanych z MICE, były one realizacją uchwały nr 14/VIII/2021 Rady Polskiej Organizacji Turystycznej z dnia 15 lipca 2021 r. w sprawie wsparcia krajowego sektora MICE. Ich realizacja została pozytywnie oceniona przez utworzony w ramach Rady POT zespół roboczy ds. MICE.

Prezes POT wyjaśnił: W wyniku pracy zespołu kryzysowego branży MICE¹⁸, w 2021 r. utworzono Radę Przemysłu Spotkań i Wydarzeń Together, która skupia piętnaście czołowych organizacji branżowych, reprezentujących ponad 2.000 podmiotów z przemysłu spotkań i wydarzeń w Polsce. Uchwałą nr 14/VIII/2021 Rady POT z dnia 15 lipca 2021 powołano zespół doradczy ds. MICE w celu odbudowy przemysłu spotkań po okresie pandemicznym i wsparcia w działaniach promocyjnych POT, która pełniła rolę partnera w ramach organizowanych wydarzeń. Podczas posiedzenia Rady POT 23 września 2022 r.¹⁹ zespół roboczy ds. MICE pozytywnie ocenił zrealizowane wydarzenia, wskazując na korzyści jakie wniosły one do rozwoju przemysłu spotkań. Zaapelowano również o kontynuację tego typu działań.

Kontroli przekazano dokumentację potwierdzającą powyższe wyjaśnienia.

31. Kontrola krytycznie ocenia, że nie zapewniono konkurencyjności wyboru wykonawców zadań ww. umów nr 31, 48 i 117, tj. nie skierowano ofert do szerszego grona potencjalnych wykonawców oraz nie dokonano rzetelnych uzasadnień wyboru kontrahentów.

Z przedstawionej dokumentacji dotyczącej procedury wyboru ww. wykonawców wynika, że wybór kontrahenta wskazanych umów nastąpił w trybie negocjacji wyłącznie z jednym wykonawcą zadania objętego umową. W każdym z tych postępowań powołano się na § 9 ust. 1 Regulaminu udzielania zamówień w POT²⁰, który to przepis dopuszczał odstępstwo od ogólnej zasady zamieszczania zapytania ofertowego na stronie internetowej POT w przypadku zamówień powyżej 50.000,00 zł.

W odniesieniu do [] (umowy nr 31 i 48) kontrola zauważyła, że podmiot ten jest organizacją samorządu gospodarczego, prowadzi swoją działalność, która nie opiera się na chęci zysku. Jej udział w realizacji działań na rzecz POT stanowi istotny element wsparcia organizacji, a prestiż Izby może stanowić element będący uzasadnieniem współpracy. Nie jest to jednakże wystarczające uzasadnienie do uznania, że jest to jedyny podmiot na rynku mogący zrealizować omawiane zadania.

W odniesieniu do umowy nr 117 dokumentacja dotycząca wyboru wykonawcy zawierała lakoniczne uzasadnienie, które powielane było w pozostałych wnioskach o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia.

¹⁸ MICE – turystyka biznesowa, pochodzi od pierwszych liter słów: Meetings, Incentives, Conferences, Exhibitions, które kolejno oznaczają: spotkania, imprezy motywacyjne, konferencje oraz imprezy targowe.

¹⁹ Protokół nr 10/VIII/2022 z posiedzenia Rady Polskiej Organizacji Turystycznej w dniu 23.09.2022 roku.

²⁰ Tekst jednolity Regulaminu udzielania zamówień publicznych przez Biuro Prezesa Polskiej Organizacji Turystycznej wprowadzony zarządzeniem nr 60/2020 Prezesa Polskiej Organizacji Turystycznej z dnia 30 grudnia 2020 r.

Prezes POT wyjaśnił, że faktycznie jedynym realizatorem i pomysłodawcą tego projektu (Spotlight of Poland), było Stowarzyszenie [] które nie jest „firmą” w rozumieniu komercyjnym. Głównymi celami organizacji jest podnoszenie własnej wiedzy. (...) Organizacja ta uczestniczy - jako partner branżowy i swoista izba gospodarcza - we wszystkich najistotniejszych działaniach podejmowanych w obszarze turystyki biznesowej w Polsce. Finansowa realizacja etapu I umowy była gwarantem realizacji pozostałych świadczeń (etap II), gdyż Stowarzyszenie nie posiada środków własnych, aby móc kredytować takie świadczenia jak: wykup biletów lotniczych dla zaproszonych hosted buyers czy opłata zaliczki za catering, sale konferencyjną czy materiały video. Wycena prac dotyczących I etapu umowy została przyjęta protokołem odbioru, który wynikał z umowy i kosztorysu.

Kontrola zauważyła, że powyższe argumenty nie uzasadniają bezkonkurencyjnego trybu zlecania zadań przez POT i naraziły POT na ryzyko zarzutu braku bezstronności osób działających po stronie zamawiającego.

Zgodnie z art. 7 ustawy o POT w skład Rady POT, która w myśl art. 6 ust. 1 i 2 tej ustawy, wykonuje kompetencje stanowiące i doradcze²¹, wchodzi reprezentanci administracji rządowej i samorządowej, samorządu gospodarczego i zawodowego, stowarzyszeń, skupiających profesjonalistów branży turystycznej oraz przewoźników, którzy służą istotnym, merytorycznym wsparciem dla POT. Nieuniknione jest zatem, że podmioty, które członkowie Rady reprezentują, mogą okazać się wykonawcami zadań zleczanych przez POT. Tym bardziej więc zapewnienie konkurencyjnego wyboru wykonawców jest niezbędne, a uzasadnienie tego wyboru powinno być rzetelne i we właściwy sposób udokumentowane.

32. W odniesieniu o umowy ze spółką [] Sp. z o.o. (umowa nr 174) Prezes POT wyjaśnił, że udzielenie zamówienia [] na produkcję programu artystycznego podczas 61. Kongresu ICCA wynikało z faktu, iż firma ta była partnerem technologicznym gospodarza Kongresu, tj. miasta Kraków i jako partner była odpowiedzialna za świadczenie usług polegających na obsłudze audio video wydarzeń realizowanych w Centrum Kongresowym.

33. W przypadku umowy nr 161 przeprowadzono rozeznanie rynku poprzez skierowanie

²¹ Na podstawie art. 6 ust. 1 i 2 ustawy o POT:

- przyjmowanie przedstawionych przez Prezesa Polskiej Organizacji Turystycznej projektów rocznych planów finansowych;
- przyjmowanie rocznych i wieloletnich programów działania Polskiej Organizacji Turystycznej;
- zatwierdzanie rocznych sprawozdań z działalności Polskiej Organizacji Turystycznej;
- przyjmowanie rocznych sprawozdań finansowych Polskiej Organizacji Turystycznej;
- określanie zasad wynagradzania pracowników Polskiej Organizacji Turystycznej i wymagań - kwalifikacyjnych wobec tych pracowników;
- opiniowanie kandydatów wyłonionych w drodze otwartego i konkurencyjnego naboru na stanowisko Prezesa i wiceprezesa Polskiej Organizacji Turystycznej;
- opiniowanie kandydatów wyłonionych w drodze otwartego i konkurencyjnego naboru na stanowisko wiceprezesa Polskiej Organizacji Turystycznej;

Na podstawie:

- art. 10 ust. 1 ustawy o POT - opiniowanie wniosku w przedmiocie odwołania wiceprezesa Polskiej Organizacji Turystycznej;
- art. 18 ust. 2 ustawy o POT - dokonanie wyboru firmy audytorskiej do badania rocznego sprawozdania finansowego Polskiej Organizacji Turystycznej Rada Polskiej Organizacji Turystycznej jest uprawniona również do przedstawiania opinii lub wniosków we wszystkich sprawach dotyczących działalności Polskiej Organizacji Turystycznej.

zapytania drogą mailową do 7 podmiotów, zgodnie z przepisami § 8 Regulaminu udzielania zamówień w POT. Na zapytanie o ofertę cenową odpowiedziały 2 hotele w Warszawie, z czego wybrano ofertę tańszą.

34. Uwagi kontroli dotyczą także rozliczenia umowy zawartej ze Stowarzyszeniem

Z tym Stowarzyszeniem zawarto umowę nr 117 na organizację wydarzenia pn. *Spotlight of Poland*. Zgodnie z § 2 ust. 2 ww. umowy na jej realizację składały się dwa etapy, tj. I etap – opracowanie koncepcji programowej wydarzenia oraz planu komunikacji marketingowej (kwota 40.000 00 zł); II etap – pozostała część świadczeń: konferencja, warsztaty, gala (kwota 63.859,00 zł).

Efektom realizacji I etapu umowy nr 117/DM/AK/2022 z 6 września 2022 r. polegającego na opracowaniu koncepcji programowej wydarzenia oraz planu komunikacji marketingowej był 6-stronicowy dokument zatytułowany „Koncepcja projektu”, który został protokołalnie odebrany bez zastrzeżeń. Prezes POT wyjaśnił, że *Wycena prac dotyczących I etapu umowy została przyjęta protokołem odbioru, który wynikał z umowy i kosztorysu*.

W ocenie kontroli dokument ten prezentuje niską wartość merytoryczną zarówno w zakresie opisu projektu (jedna strona), jak i planu komunikacji marketingowej, który został opisany na jednej stronie w sposób skrajnie ogólny.

35. W okresie objętym kontrolą POT zawarła łącznie 179 umów: 162 umowy z kontrahentami zawarto m.in. na zakupy (audycje telewizyjne, oprogramowanie, artykuły spożywcze), usługi (organizacja konferencji, hotelowe, telekomunikacyjne, obsługa prawna) i promocję turystyki w Polsce (kampanie wizerunkowe, marketing sportowy, powierzenie wystawowe, reklama). Ponadto, zawarto 17 umów zleceń i o dzieło m.in. na usługi consultingowe w zakresie realizacji projektu „Promocja Polski w kontekście Igrzysk Europejskich 2023”, księgowe, wsparcia DM w zakresie rozliczania projektu unijnego „Branżowy Program Promocji Usług Prozdrowotnych”, przeprowadzanie moderacji paneli dyskusyjnych, promocję i opracowanie publikacji w zakresie turystyki.

36. Spośród wskazanych 179 umów zbadano 44 umowy zawarte w okresie objętym kontrolą pod kątem zabezpieczenia interesów POT.

Analiza postanowień umów wykazała, że interes POT został zabezpieczony. W zawartych umowach POT stosowała postanowienia zabezpieczające należyte wykonanie umów, m.in. poprzez:

- kary umowne, w tym możliwość dokonania potrąceń z wynagrodzenia należnego wykonawcy;
- możliwość dochodzenia na zasadach ogólnych prawa cywilnego odszkodowania w zakresie przekraczającym kary umowne;
- zabezpieczenie z tytułu wystąpienia siły wyższej;
- prawo odstąpienia od umowy lub jej wypowiedzenia w przypadku wykonywania w sposób nienależyty; w uzasadnionych przypadkach, zapis o możliwości wcześniejszego wypowiedzenia umowy;
- zapłata uwarunkowana protokołarnym odbiorem przedmiotu umowy;
- zobowiązanie wykonawcy do dochowania należytej staranności przy realizacji przedmiotu umowy;

– formę pisemną umowy, wprowadzanych zmian i innych istotnych zdarzeń mających wpływ na wykonanie umowy;

– zabezpieczenie majątkowych praw autorskich.

Dyrektor Zarządzający wyjaśniła, że przy wyborze wykonawcy usług POT kierował się zasadą najwyższej jakości, przy założeniu, że cele muszą być osiągnięte i udokumentowane. Jednym z kryteriów mających wpływ na wybór wykonawcy miało doświadczenia w realizacji zamówień o charakterystyce zbliżonej do zamówienia POT, posiadanie certyfikatów potwierdzających jakość świadczeń. Potwierdzeniem należytego wykonania umowy były m.in. raporty z dokumentacją fotograficzną lub innymi dowodami. Podstawą do wystawienia i opłacenia faktury były protokoły odbioru.

37. Jedną z ustawowych kompetencji Rady Polskiej Organizacji Turystycznej (art. 6 ust. 2 pkt 6 ustawy o POT) jest określenie zasad wynagradzania pracowników POT i wymagań kwalifikacyjnych wobec tych pracowników.

W okresie objętym kontrolą Rada POT uchwała: nr 9/VIII/2021 z dnia 11 czerwca 2021 r. oraz nr 34/VIII/2022 z dnia 25 listopada 2022 r., przyjęła Regulaminy wynagradzania w POT, określające zasady wynagradzania pracowników POT i wymagania kwalifikacyjne.

38. Uchwałą nr 34/VIII/2022 z dnia 25 listopada 2022 r. Rada POT upoważniła Przewodniczącego Rady do określenia wynagrodzenia Prezesa POT w sposób i na warunkach przewidzianych w ustawie o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi oraz zgodnie z regulaminem wynagradzania obowiązującym w POT.

Przekazanie na mocy ww. uchwały przez Radę POT kompetencji określenia wynagrodzenia Prezesa POT przez Przewodniczącego Rady POT było przekroczeniem uprawnień określonych w art. 6 ust. 2 pkt 6 ustawy o POT. Przepis ten wskazuje, że Rada POT określa zasady wynagradzania pracowników POT. Uprawnienia do kreowania miesięcznego wynagrodzenia dla Prezesa POT nie można wywieść, jak twierdzi POT, z określonego w ustawie o POT otwartego katalogu powierzonych Radzie POT zadań. Żaden przepis ustawy o POT nie przyznaje Radzie POT możliwości delegowania/przekazania tego uprawnienia na inny podmiot/osobę. Ponadto, należy zauważyć, że ww. przepis ustawy o POT stanowi o określeniu zasad wynagradzania, a nie o określeniu wynagrodzenia oraz, co jest kluczowe, odnosi się do pracowników POT.

Przeniesienie uprawnień ustalenia wynagrodzenia dla Prezesa POT na Przewodniczącego Rady jest sprzeczne także z art. 6 ust. 1 ustawy z dnia 3 marca 2000 r. o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi²², zgodnie z którym wynagrodzenie Prezesa POT powinien ustalić organ nadzorujący podmiot.

Uprawnienie dla Przewodniczącego Rady do określenia wynagrodzenia Prezesa POT zostało nadane po zakończeniu okresu współpracy wynikającego z umów nr 31, 48 i 161.

Zawarcie nowej umowy najmu siedziby POT

39. Na podstawie umowy nr 97/DAF/MS/2022 z dnia 28 lipca 2022 r. POT zawarł umowę najmu powierzchni biurowej w budynku [] Sp. z o.o. mieszczącym się przy ul. Młynarskiej 46 w Warszawie. Wybór nowej siedziby POT został poprzedzony procedurą rozpoznania rynku w celu dokonania wyboru najkorzystniejszej oferty. Umowa została zawarta

²² Dz. U. z 2023 r. poz. 624.

na okres 10 lat od dnia wydania wynajmowanej powierzchni do 31 października 2032 r.

Zgodnie z art. 673 § 3 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny²³, jeżeli czas trwania najmu jest oznaczony, zarówno wynajmujący, jak i najemca mogą wypowiedzieć najem w wypadkach określonych w umowie. Warunki rozwiązania umowy przez strony zostały określone w § 13 ww. umowy najmu, co oznacza, że katalog przyczyn wypowiedzenia umowy najmu jest zamknięty i jedynie z tych przyczyn może dojść do wypowiedzenia umowy. Katalog ten odnosi się do obu stron umowy i przewiduje m.in. zdarzenia zagwarantowane i wynikające wprost z przepisów ustawowych powodujących rozwiązanie umowy najmu. Zdarzenia te wynikają z art. 664 § 2, art. 667 § 2 i art. 672 Kodeksu cywilnego.

Zgodnie z § 13 ww. umowy strony mogą ją wypowiedzieć z jednomiesięcznym okresem wypowiedzenia w wypadkach, gdy:

- najemca dopuści się zwłoki z zapłatą czynszu co najmniej za dwa pełne okresy płatności (§ 13 ust. 13.1 pkt a umowy najmu i art. 672 Kodeksu cywilnego),
- najemca będzie wykorzystywał przedmiot najmu sprzecznie z przeznaczeniem wskazanym w umowie (§ 13 ust. 13.1 pkt b) umowy najmu i art. 667 § 2 Kodeksu cywilnego),
- najemca dokona podnajmu przedmiotu najmu bez zgody wynajmującego (§ 13 ust. 13.1 pkt c umowy najmu),
- wady uniemożliwiają lub znacznie utrudniają korzystanie z wynajmowanych pomieszczeń (§ 13 ust. 13.2 pkt a umowy najmu i art. 664 § 2 Kodeksu cywilnego),
- zostanie ogłoszona likwidacja lub upadłość wynajmującego lub zostanie podjęta uchwała o rozwiązaniu wynajmującego z zachowaniem wyptalności (§ 13 ust. 13.2 pkt b) umowy najmu).

W innych przypadkach wypowiedzenie umowy, przed upływem ustalonego terminu, będzie nieskuteczne.

Posiadanie upoważnień do przetwarzania danych osobowych (RODO).

40. W sygnale o nieprawidłowościach podano, że pracownicy POT nie mają aktualnych upoważnień do przetwarzania danych osobowych, a wymagane przepisami rejestry nie są aktualne. Zarzuty te potwierdziły się, jednakże ich skala była niewielka.

41. Sposób przetwarzania i ochrony technicznej i organizacyjnej regulują załączniki do zarządzenia nr 30/2018 Prezesa POT z dnia 21 maja 2018 r. w sprawie wdrożenia zasad Ogólnego Rozporządzenia o Ochronie Danych Osobowych (RODO) w Polskiej Organizacji Turystycznej, tj.:

- Polityka Ochrony Danych, mająca na celu zapewnienie zgodność działań POT z rozporządzeniem RODO, w tym zapewnienie należytej ochrony danych osobowych, będących w zasobach POT;
- Regulamin Ochrony Danych, będący integralną częścią Polityki Ochrony Danych stanowiący wyciąg najważniejszych zasad i procedur bezpieczeństwa, obowiązujący wszystkich pracowników POT i ZOPOT;
- Ogólna Ocena Ryzyka, obejmująca wszystkie procesy przetwarzania danych osobowych, zarówno w formie elektronicznej jak i papierowej oraz wszystkich pracowników POT upoważnionych do przetwarzania danych.

²³ Dz.U. z 2022 r. poz. 1360 ze zm., dalej: „Kodeks cywilny”.

42. Prezes POT powołał 1 października 2021 r. Inspektora Ochrony Danych (dalej: IOD) w zakresie zadań, upoważnień i odpowiedzialności wynikających z ogólnego rozporządzenia RODO. Ponadto funkcję zastępcy IOD, w ramach powierzzonego zakresu obowiązków, pełnił pracownik oddziału zamiejscowego POT.

W POT prowadzona była dokumentacja w zakresie danych osobowych, tj.:

- Rejestr czynności przetwarzania,
- Rejestr kategorii czynności,
- Rejestr naruszeń,
- Rejestr wniosków podmiotów danych.

Zarządzeniem nr 47/2022 Prezesa POT z dnia 24 maja 2022 r. został zmieniony wzór „Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych”.

43. W toku kontroli zweryfikowano upoważnienia wszystkich pracowników POT zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Trzy osoby zatrudnione w Biurze Prezesa POT (jedna w Centrali Biura Prezesa POT i dwóch pracowników DPBT) nie posiadały upoważnienia z powodu przebywania na urlopie macierzyńskim. Z 15 osób zatrudnionych w ZOPOT, nie upoważniono dwóch Dyrektorów ZOPOT w Tel Awiwie i Budapeszcie.

Dyrektor Zarządzający wyjaśniła, że oba ośrodki są w trakcie organizacji i na chwilę obecną przedmiotowe upoważnienia nie są wymagane.

W ocenie kontroli jest to błędne stanowisko. W POT obowiązywała Polityka Ochrony Danych Osobowych, której integralną częścią był Regulamin Ochrony Danych mający zastosowanie do wszystkich pracowników POT mających dostęp do danych osobowych. Osoba, której powierzono obowiązki na stanowisku dyrektora ZOPOT, w związku z pełnioną funkcją, należy do osób zobowiązanych do stosowania zasad i procedur bezpieczeństwa w zakresie przetwarzania danych osobowych. Tym samym upoważnienie do przetwarzania danych osobowych powinno zostać wydane z chwilą objęcia stanowiska.

Zarządzanie bezpieczeństwem informacji

44. W POT prowadzony jest Rejestr incydentów bezpieczeństwa informacji. Procedura reagowania na incydenty była częścią wprowadzonej w POT Polityki Ochrony Danych oraz jej integralna część w postaci Regulaminu Ochrony Danych, wprowadzone zarządzeniem nr 30/2018 Prezesa POT z dnia 21 maja 2018 r.

45. W sygnale o nieprawidłowościach została poruszona kwestia dotycząca zignorowania przez Prezesa POT incydentu bezpieczeństwa, polegającego na wysłaniu korespondencji wewnętrznej do instytucji zewnętrznej.

Sprawa przekazania korespondencji wewnętrznej do zewnętrznego partnera POT została skierowana do Dyrektora Zarządzającego POT pismem wiceprezesa POT z 5 września 2022 r., który podjął działanie na podstawie zgłoszenia pracownika POT.

Dyrektor Zarządzający wyjaśniła, że 6 września przeanalizowano i omówiono całość sprawy pod kątem incydentu bezpieczeństwa z Administratorem Systemów Informatycznych oraz Inspektorem Ochrony Danych POT. Administrator (...) poinformował, że incydent (...) nie został formalnie zgłoszony (...). Jednocześnie po analizie (...) sytuacji ocenił, że nie stanowi ona „incydentu bezpieczeństwa”. Taką samą opinię wyraził Inspektor Ochrony Danych (...) nie doszło do naruszenia w tym obszarze.

III. INFORMACJE O JEDNOSTCE KONTROLOWANEJ

46. POT została utworzona 1 stycznia 2000 r. w celu wzmocnienia promocji Polski w dziedzinie turystyki w kraju i za granicą i posiada status państwowej osoby prawnej, nadzorowanej przez ministra właściwego do spraw turystyki. Organami POT są: Rada POT i Prezes POT.

47. POT powierzono zadanie tworzenia warunków współpracy organów administracji rządowej, samorządu terytorialnego i organizacji zrzeszających przedsiębiorców z dziedziny turystyki, w tym samorządu gospodarczego i zawodowego, oraz stowarzyszeń działających w tej dziedzinie. Ponadto, POT ma za zadanie podejmowanie działań promujących Polskę jako kraj atrakcyjny turystycznie, zapewnianie funkcjonowanie i rozwój polskiego systemu informacji turystycznej w kraju i na świecie, inicjowanie, opiniowanie i wspomaganie planów rozwoju i modernizacji infrastruktury turystycznej, a także inspirowania tworzenia regionalnych organizacji turystycznych.

IV. INFORMACJE O KONTROLI

Kontrolę przeprowadził, upoważniony przez Ministra Sportu i Turystyki²⁴, Zespół kontrolujący w składzie:

- Paweł Denkiewicz, radca w Departamencie Kontroli, kierownik Zespołu,
- Kinga Martuszevska-Frajnt, starszy specjalista w Departamencie Kontroli, członek Zespołu.

Czynności kontrolne przeprowadzono w terminie od 30 listopada 2022 r. do 31 stycznia 2023 r.

Fakt przeprowadzenia czynności kontrolnych odnotowano w książce kontroli POT pod numerem 67.

Kierownikiem jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą był p. Rafał Szmytke, Prezes POT od 13 kwietnia 2022 r.²⁵.
[akta kontroli: str. 1-2732]

V. ZALECENIA POKONTROLNE

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia i oceny, na podstawie art. 52 ust. 4 ustawy o kontroli w administracji rządowej, zalecam:

1. Dokonanie pogłębionych analiz systemu zarządzania zasobami ludzkimi w POT w celu podjęcia działań w pierwszym rzędzie służących ustabilizowaniu dynamicznej sytuacji kadrowej, a w dalszej perspektywie sprzyjających rozwojowi pracowników, ich motywacji i zaangażowania, które są podstawą efektywnej realizacji zadań.
2. Niezwłoczne podjęcie działań mających na celu wyeliminowanie z obrotu prawnego uchwały Rady POT w sprawie zasad wynagradzania pracowników POT w części, w której uchwała ta dotyczy powierzenia Przewodniczącemu Rady POT kompetencji do określenia wynagrodzenia Prezesa POT.

²⁴ Upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr: 31/2022 i 32/2022 z 22.11.2022 r.

²⁵ Akt powołania Prezesa POT przez Ministra Sportu i Turystyki z 13 kwietnia 2022 r. (IK: 310648).

3. Dokonywanie wyboru wykonawców zadań zleczanych przez POT z zachowaniem zasady konkurencyjności oraz sporządzanie rzetelnych uzasadnień wyboru kontrahentów.
4. Niezwłoczne zakończenie prac nad regulacją w zakresie systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji oraz jej skuteczne wdrożenie.
5. Uzupełnienie regulacji wewnętrznych dotyczących podróży służbowych o obowiązek szczegółowego uzasadnienia celu podróży służbowej, ujmowania w planie wyjazdów służbowych także celów i miejsc realizacji zadań służbowych możliwych do przewidzenia na etapie planowania oraz określenie trybu organizacji i rozliczania podróży służbowych Prezesa POT.
6. W przypadku podjęcia decyzji o nawiązywaniu przez POT współpracy z doradcą społecznym, niezbędne jest uregulowanie zasad i trybu powoływania, wymogów, obowiązków oraz zasad wynagradzania doradcy w przepisach wewnętrznych POT.
7. Niezwłoczne udzielenie pracownikom POT upoważnień do przetwarzania danych osobowych w zakresie pełnionych obowiązków służbowych na zajmowanym stanowisku.
8. Wdrożenie mechanizmów zarządczych dot. wymogu dokonywania okresowych przeglądów kluczowych regulacji wewnętrznych w celu zapewnienia ich aktualizacji.

VI. POUCZENIE

Zgodnie z art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli w administracji rządowej kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko; nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Na podstawie art. 49 w zw. z art. 52 ust. 1 ustawy o kontroli w administracji rządowej, proszę Pana Prezesa o przedstawienie w terminie 10 dni od daty otrzymania niniejszego dokumentu, informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu uwag i wniosków, podjętych działaniach lub o przyczynach ich niepodjęcia albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

Sprawozdanie z kontroli sporządzono w formie elektronicznej.

Kamil Bortniczuk
Minister Sportu i Turystyki
/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/