



**Pani
Aleksandra Szymańska
Dyrektor
Instytutu Kultury Miejskiej**

Wystąpienie pokontrolne

Kontrola w Instytucie Kultury Miejskiej w Gdańsku, przeprowadzona w dniach od 12 lipca 2021 r. do 25 sierpnia 2021 r., na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta Gdańska nr BAiK.V.1711.11.2021.AH z dnia 5 lipca 2021 r., w zakresie prawidłowości realizacji zadań wynikających z Zarządzenia Nr 1930/12 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 17.12.2012 r. w sprawie systemu kontroli zarządczej w Gminie Miasta Gdańska, została zakończona.

Wyniki kontroli ujęto w protokole kontroli podpisanym przez strony w dniu 25.08.2021 r., którego jeden egzemplarz otrzymała Zastępca Dyrektora Instytutu Kultury Miejskiej w Gdańsku.

W celu usunięcia stwierdzonych uchybień ujętych w protokole kontroli oraz zapobieżeniu ich powstawania należy:

- 1) Wprowadzając „Regulamin organizacyjny” IKM uwzględniać w podstawie prawnej zarządzenia, aktualnie obowiązujące normy prawne – str. 5-6 protokołu kontroli.
- 2) W regulacjach wewnętrznych IKM dotyczących systemu kontroli zarządczej uwzględnić:
 - a) wyznaczanie celów i zadań jednostki – str. 13, 15 protokołu kontroli,
 - b) przy wyznaczaniu celów i zadań IKM, wskazywanie komórek organizacyjnych lub osób bezpośrednio odpowiedzialnych za ich wykonanie oraz zasobów przeznaczonych do ich realizacji – str. 13, 15 protokołu kontroli,
 - c) powierzanie wykonywania obowiązków w zakresie kontroli zarządczej wszystkim pracownikom IKM – str. 13 protokołu kontroli,
 - d) precyzyjne określenie obowiązków oraz terminu ich wykonania przez poszczególnych pracowników IKM – str. 14 protokołu kontroli,



- e) konieczność zachowania spójności pomiędzy treścią zarządzenia wprowadzającego regulację, a samą regulacją wewnętrzną – str. 14 protokołu kontroli,
 - f) przeprowadzanie samooceny kontroli zarządczej przez wszystkich pracowników IKM – str. 14 protokołu kontroli.
- 3) Sporządzać sprawozdanie o stanie realizacji celów według wzoru określonego w załączniku nr 2 do Zarządzenia Nr 1930/12 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 17.12.2012 r. w sprawie systemu kontroli zarządczej w Gminie Miasta Gdańska – str. 15-16 protokołu kontroli.
- 4) W sprawozdaniu o stanie realizacji celów zamieszczać aktualne informacje – str. 16 protokołu kontroli.
- 5) W regulacjach wewnętrznych IKM dotyczących zarządzania ryzykiem uwzględnić:
- a) zasady informowania podmiotów nadzorujących o istotnych zagrożeniach dla realizacji kluczowych celów IKM – str. 17 protokołu kontroli,
 - b) powierzanie wykonywania obowiązków w zakresie zarządzania ryzykiem wszystkim pracownikom IKM – str. 17 protokołu kontroli,
 - c) czynności faktycznie wykonywane przez pracowników IKM – str. 17 protokołu kontroli,
 - d) konieczność zachowania spójności pomiędzy treścią zarządzenia wprowadzającego regulację, a samą regulacją wewnętrzną – str. 18 protokołu kontroli.
- 6) W procesie samooceny kontroli zarządczej ustalić skalę dojrzałości według, której zostanie oceniony system kontroli zarządczej w IKM (samoocena dokonywana przez pracowników IKM) – str.18-19 protokołu kontroli.

Sprawozdanie o podjętych działaniach należy przesać do Biura Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego w Gdańsku w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA
z up.


Danuta Kuczyńska
Sekretarz Miasta Gdańska

Otrzymują:

- 1) adresat
- 2) Pani Barbara Frydrych – Dyrektor Biura Prezydenta ds. Kultury
- 3) aa