



Szanowny Pan
dr hab. Waldemar Ossowski
Dyrektor Muzeum Gdańska

Wystąpienie pokontrolne

Pracownica Biura Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego w Gdańsku działając na podstawie upoważnienia nr 2/BAiK/2021 wydanego przez Prezydenta Miasta Gdańska w dniu 08 grudnia 2021 r. zgodnie z brzmieniem § 7 ust. 1 Regulaminu kontroli przeprowadzanych przez pracowników Urzędu Miejskiego w Gdańsku, stanowiącego Załącznik do Zarządzenia nr 1827/21 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 22 listopada 2021 r., przeprowadziła kontrolę w dniach od 10 grudnia 2021 r. do 23 grudnia 2021 r. w Muzeum Gdańska w zakresie prawidłowości realizacji zadań wynikających z Zarządzenia Nr 1930/12 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 17 grudnia 2012 r. w sprawie systemu kontroli zarządczej w Gminie Miasta Gdańska.

Wyniki kontroli zostały ujęte w protokole podpisanym w dniu 23 grudnia 2021 r. Strony otrzymały po jednym egzemplarzu. Do protokołu w ciągu 7 dni od jego podpisania nie wniesiono zastrzeżeń i nie składano wyjaśnień.

Z dokonanych ustaleń wynika, że w kierowanej przez Pana jednostce zadania w poddanym kontroli zakresie nie były w pełni realizowane zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Celem usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości, ujętych w protokole kontroli oraz zapobieżeniu ich powstawania, należy podjąć następujące działania:

1. Zaktualizować regulacje wewnętrzne (zarządzenia) z zakresu kontroli zarządczej oraz zarządzania ryzykiem, uwzględniając w treści wszystkie pięć grup standardów kontroli zarządczej tj.: środowisko wewnętrzne, cele i zarządzanie ryzykiem, mechanizmy kontroli, informacja i komunikacja, monitorowanie i ocena, wymienione w Komunikacie nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz.U.MF.2009.15.84). Ponadto



- zadbać o spójność zapisów przyjmowanych regulacji w powyższym zakresie z brzmieniem Zarządzenia nr 1930/12 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 17 grudnia 2012 r. W przepisach jednoznacznie wskazać osoby odpowiedzialne za kontrolę zarządczą w jednostce, opisać proces wyznaczania celów i mierników oraz monitoringu realizacji celów, nakreślić zasady sporządzania i przekazywania do organizatora niezbędnej dokumentacji sprawozdawczej dot. kontroli zarządczej oraz zarządzania ryzykiem. Przy formułowaniu regulacji wewnętrznych proponuje się wykorzystanie treści dokumentu wewnętrznego zatwierdzonego przez Dyrektora Muzeum Gdańska - strona 10 protokołu kontroli;
2. O dokonywaniu w trakcie roku kalendarzowego zmian w planach działalności jednostki informować podmiot nadzorujący oraz Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego w Gdańsku, podając wszelkie okoliczności oraz przyczyny uzasadniające dokonanie korekty – strona nr 12 protokołu kontroli;
 3. Sporządzać informację o stanie kontroli zarządczej zgodnie ze wzorem wskazanym w Załączniku nr 4 do Zarządzenia nr 1930/12 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 17 grudnia 2012 r. W sytuacji stwierdzenia występowania nieprawidłowości bądź słabości kontroli zarządczej, w sporządzanej dokumentacji wskazywać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy jej funkcjonowania, wraz z podaniem terminu ich wykonania – strona nr 16 protokołu kontroli.

Proszę poinformować Biuro Audytu i Kontroli w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego o sposobie wykorzystania zaleceń oraz podjętych działaniach bądź o przyczynach niepodjęcia owych działań.

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

z up.

Danuta Janczarek
Sekretarz Miasta Gdańska

Do wiadomości:

1. Pan Waldemar Ossowski – Dyrektor Muzeum Gdańska.
2. Pani Barbara Frydrych – Dyrektor Biura Kultury ds. Prezydenta Urzędu Miejskiego w Gdańsku,
3. a/a.