



**Pani  
Małgorzata Skwira  
Dyrektor Szkoły  
Podstawowej nr 35  
z Oddziałami Sportowymi  
w Gdańsku**

### **Wystąpienie pokontrolne**

Pracownice Biura Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego w Gdańsku na podstawie § 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. w sprawie Regulaminu kontroli przeprowadzonych przez pracowników Urzędu Miejskiego w Gdańsku, przeprowadziły kontrolę w terminie od dnia 19.05.2022 r. do dnia 24.06.2022 r. w Szkole Podstawowej nr 35 z Oddziałami Sportowymi im. Jana Parandowskiego w Gdańsku przy ul. Wąsowicza 30, działając na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta Gdańska Nr 9/BAiK/2022 z dnia 17 maja 2022 r. w zakresie gospodarowania Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych, w tym prawidłowości naliczania odpisu, ewidencjonowania oraz wydatkowania środków w 2021 roku.

Wyniki kontroli zostały ujęte w protokole podpisanym przez strony w dniu 27.06.2022 r., którego jeden egzemplarz otrzymała Dyrektor SP 35. Do protokołu w terminie 7 dni od jego otrzymania nie wniesiono zastrzeżeń.

Z ustaleń dokonanych w trakcie kontroli wynika, iż w roku objętym kontrolą w zarządzanej przez Panią jednostce prawidłowo naliczono odpis na ZFŚS oraz poprawnie ewidencjonowano środki z ZFŚS (przy udziale Gdańskiego Centrum Usług Wspólnych). Wykazano jednak pewne nieprawidłowości dotyczące obowiązującego w szkole regulaminu korzystania z ZFŚS oraz realizacji obowiązków ustawowych.



W celu usunięcia stwierdzonych uchybień ujętych w protokole kontroli należy zapewnić realizację wszystkich wymogów Ustawy z dnia 4 marca 1994 r.

o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych, a w szczególności należy:

1. Uzupełnić podstawy prawne regulaminu o przepisy dotyczące RODO oraz zaktualizować przywołane akty prawne (zgodnie z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów w sprawie „Zasad techniki prawodawczej” (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 283)).
2. Niezwłocznie dokonać corocznego przeglądu danych osobowych zgodnie z obowiązkiem wynikającym z art. 8 ust 1d Ustawy.
3. Niezwłocznie usunąć z akt sprawy dokumenty naruszające zasadę tzw. minimalizacji danych osobowych tj. w szczególności dokumenty dotyczące stanu zdrowia beneficjentów ZFŚS (mając na uwadze art. 8 ust 1a oraz 1c Ustawy), jednocześnie wprowadzając szersze adnotacje i uzasadnienia przyznania bądź odmowy świadczeń w protokołach.
4. Zmienić, uzupełnić i poprawić zapisy regulaminu, a mianowicie:
  - wyczerpująco określić sposób funkcjonowania komisji socjalnej, jej rolę i zadania;
  - jednoznacznie zdefiniować pojęcia dochodu oraz rodziny lub gospodarstwa domowego dla celów właściwego zbadania sytuacji życiowej beneficjentów funduszu;
  - wprowadzić do regulaminu przejrzyste zapisy dotyczące przeznaczenia środków na działalność socjalną, w szczególności na działalność kulturalno-oświatową (art. 2 Ustawy);
  - odniesienie się w regulaminie do Gdańskiego Centrum Usług Wspólnych w kwestii świadczeń dla emerytów i rencistów.
5. Zróżnicować kwoty przyznawanych świadczeń w oparciu o zasadę kryterium socjalnego wyrażoną w art. 8 ust 1 Ustawy.

Ponadto rekomendujemy przearanżować treść całego regulaminu na podstawie zaleceń zawartych w protokole oraz zachować spójność i jednolite nazewnictwo we wszystkich wnioskach i oświadczeniach będących załącznikami do regulaminu.

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

Aleksandra Dulkwicz

Do wiadomości:

- 1) adresat,
- 2) Pani Monika Chabior- Zastępczyni Prezydenta ds. rozwoju społecznego i równego traktowania,
- 3) a/a.