



**Pani
Jadwiga Charzyńska
Dyrektor Centrum Sztuki
Współczesnej ŁAŻNIA
ul. Jaskółcza 1
80- 767 Gdańsk**

Wystąpienie pokontrolne

Pracownik 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., przeprowadził kontrolę w Centrum Sztuki Współczesnej ŁAŻNIA (dalej zwanym CSW ŁAŻNIA) w okresie od 23 kwietnia 2024 r. do 31 maja 2024 r. w zakresie: prawidłowość wykorzystania środków publicznych przyznanych z budżetu Gminy Miasta Gdańsk.

Wyniki kontroli zostały ujęte w protokole podpisanym przez strony w dniu 07.06.2024 r., z którego jeden egzemplarz otrzymała Dyrektor CSW ŁAŻNIA.

Z ustaleń kontroli wynika, że w kierowanej przez Panią Instytucji, w roku 2023 prawidłowo wykorzystano środki publiczne przyznane z budżetu Gminy Miasta Gdańsk. Niemniej jednak w toku czynności kontrolnych stwierdzono uchybienia w trakcie realizowanych czynności.

W celu usunięcia stwierdzonych uchybień ujętych w protokole kontroli oraz zapobieżenia ich powstawaniu w przyszłości należy:

1. Zobowiązać pracowników korzystających z ryczałtów samochodowych do składania w Dziale Finansów i Kadr oświadczeń o używaniu pojazdu prywatnego do celów służbowych na koniec każdego miesiąca, w terminie do 10-tego każdego następnego miesiąca, zgodnie z wymogami Zarządzenia Nr 2/2023 Dyrektora Centrum Sztuki Współczesnej ŁAŻNIA w Gdańsku z dnia



Prezydent Miasta Gdańska

17 stycznia 2023 r. w sprawie przyznania i rozliczenia miesięcznych kwot ryczałtu za używanie samochodów prywatnych w celach służbowych pracownikom Centrum Sztuki Współczesnej ŁAŻNIA. - pkt 3.1.1, str. 25 - 28 protokołu kontroli.

2. Przestrzegać zapisów § 8 „Regulaminu wynagrodzenia CSW ŁAŻNIA” (tekst jednolity wynikający z Zarządzenia nr 29/2017 Dyrektora CSW ŁAŻNIA z dnia 14.12.2017 r.) ze zmianami i dokonywać wypłaty wynagrodzeń za pracę, z dołu w dniu 28 danego miesiąca kalendarzowego lub niezwłocznie po ustaleniu jego pełnej wysokości, nie później jednak niż w ciągu pierwszych 10 dni następnego miesiąca kalendarzowego. Jeżeli ustalony dzień wypłaty wynagrodzenia za pracę jest dniem wolnym od pracy, wynagrodzenie wypłacać w dniu poprzedzającym. – pkt 3.3, str. 34 - 35 protokołu kontroli.
3. Dokonywać wydatków zgodnie z zasadą określoną w art. 44 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2023.1270 ze zm.), że wydatki publiczne powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny, w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań. - pkt 4.1.1), str. 42, 47, 51 protokołu kontroli; pkt 4.1.2), str. 51- 52 protokołu kontroli.

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

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

z up.

Danuta Janczarek

Sekretarz Miasta Gdańska

/podpisano elektronicznie/

Otrzymują:

1. Adresat,
2. Pani Barbara Frydrych – Dyrektor Biura Prezydenta ds. Kultury,
3. a/a.

Potwierdzam zgodność wydruku z dokumentem wydanym w postaci elektronicznej:

Identyfikator dokumentu	5215534.11806039.15676007
Nazwa dokumentu	wystapienie pokontrolne CSW ŁAŻNIA.pdf
Tytuł dokumentu	wystapienie pokontrolne CSW ŁAŻNIA
Sygnatura dokumentu	BAiK-V.1711.9.2024
Data dokumentu	19.06.2024 10:01:00
Skrót dokumentu	906DF9F2AAC12BEC829E58FDA8C542C7A6 9A88EB
Wersja dokumentu	1.1
Data podpisu	19.06.2024
Sygnatariusz	Danuta Halina Janczarek
Stanowisko	Sekretarz Miasta Gdańska
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Akceptacja	Tutlewska Alina w zastępstwie za Rynkowska Ryszarda, 19.06.2024 09:33:04, wersja 1.0 (p.o. Dyrektor Biura, Biuro Audytu i Kontroli (BAiK), Zespół ds. Audytu Wewnętrznego (BAiK-II)) Urząd Miejski w Gdańsku
	EZD 3.120.1.1.
Data wydruku:	20.06.2024 07:33:14
Autor wydruku:	Cybula Monika