



**Pani Ewelina Zaręba
Dyrektor
Specjalnego Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego Nr 2
w Gdańsku
ul. Ks. M. Góreckiego 16**

Wystąpienie pokontrolne

Pracownicy 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 przeprowadzanych przez pracowników Urzędu Miejskiego w Gdańsku, w okresie od 11.09.2025 r. do 17.10.2025 r. przeprowadzili kontrolę w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym Nr 2 w Gdańsku (dalej SOSW Nr 2) tematem której były źródła dochodów własnych jednostki w roku 2024 oraz w Gdańskim Centrum Usług Wspólnych w zakresie obsługi finansowej ww. jednostki.

Wyniki kontroli zostały ujęte w protokole podpisanym przez strony w dniu 23.10.2025 r. Strony otrzymały po jednym egzemplarzu protokołu. Do protokołu w terminie 7 dni nie wniesiono zastrzeżeń i nie złożono wyjaśnień.

W wyniku kontroli stwierdzono, że większość zadań realizowana była w sposób prawidłowy, jednakże w części kontrolowanych zagadnień (dotyczy SOSW Nr 2) stwierdzono nieprawidłowości i uchybienia.

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

1. Środki pochodzące z darowizn wykorzystywać zgodnie z celem i w terminie określonym w umowie pomiędzy darczyńcą a obdarowanym - str. 32 protokołu kontroli.
2. W sprawozdaniach ze sposobu wykorzystania darowizn przygotowywanych dla darczyńców poza wyszczególnieniem wydatków podawać prawidłową, łączną kwotę wykorzystania darowizny - str. 33 protokołu kontroli oraz str. 35 protokołu kontroli.

3. W umowach (obecnie deklaracjach) o korzystanie z posiłków każdorazowo weryfikować poprawność zaznaczanych opcji posiłków oraz daty obowiązywania umów.
4. W Protokołach z Posiedzeń Komisji ds. odpłatności za wyżywienie w SOSW Nr 2 podawać prawidłowe podstawy prawne a przy wskazywaniu osób będących beneficjentami dofinansowania do posiłków zawierać krótkie uzasadnienie wraz z kryteriami jakie Komisja brała pod uwagę wyznaczając te osoby - str. 36-37 protokołu kontroli.
5. Nie przyznawać dofinansowania do posiłków osobom, które otrzymały już dofinansowanie na ten cel z innego źródła oraz zapewnić transparentność rozliczenia wykorzystywanych środków pochodzących z darowizn - str. 37-39 protokołu kontroli.
6. Podejmować działania mające na celu wystawienie tytułu wykonawczego zgodnie z §19 ust.3 Instrukcji windykacji należności* w przypadku niezapłacenia zaległości po doręczeniu upomnienia - str. 30-31 protokołu kontroli.

Jednocześnie proszę o wyeliminowanie wszystkich pozostałych uchybień wyszczególnionych w protokole kontroli.

O sposobie wykonania zaleceń oraz podjętych działaniach bądź o przyczynach ich niepodjęcia należy poinformować Biuro Audytu i Kontroli w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

z up.

Danuta Janczarek

Sekretarz Miasta Gdańska

/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

- *) Instrukcja windykacji należności w Gdańskim Centrum Usług Wspólnych oraz jednostkach organizacyjnych obsługiwanych przez Gdańskie Centrum Usług Wspólnych stanowiąca Załącznik do Zarządzenia nr 7/2021 Dyrektora GCUW z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie zasad postępowania przy windykacji należności pieniężnych, do których dochodzenia zobowiązane jest Gdańskie Centrum Usług Wspólnych oraz jednostki organizacyjne obsługiwane przez Gdańskie Centrum Usług Wspólnych z późniejszymi zmianami.

Do wiadomości:

- 1) Adresat,
- 2) Pan Grzegorz Szczuka - Dyrektor Gdańskiego Centrum Usług Wspólnych,
- 3) Pani Monika Chabior - Zastępczyni Prezydenta ds. rozwoju społecznego i równego traktowania,
- 4) aa.

Potwierdzam zgodność wydruku z dokumentem wydanym w postaci elektronicznej:

Identyfikator dokumentu	6427271.15316270.20138042
Nazwa dokumentu	Wystąpienie pokontrolne SOSW.pdf
Tytuł dokumentu	Wystąpienie pokontrolne SOSW
Sygnatura dokumentu	BAiK-V.1711.14.2025
Data dokumentu	20.11.2025 11:45:48
Skrót dokumentu	BB7BF33EFEDE4BB52BF2FC7E5744718A04E5E307
Wersja dokumentu	1.1
Data podpisu	20.11.2025
Sygnatariusz	Danuta Halina Janczarek
Stanowisko	Sekretarz Miasta Gdańska
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Akceptacja	Rynkowska Ryszarda, 20.11.2025 09:07:45, wersja 1.0 (p.o. Dyrektor Biura, Biuro Audytu i Kontroli (BAiK), Zespół ds. Audytu Wewnętrznego (BAiK-II)) Urząd Miejski w Gdańsku
	EZD 3.128.146.146.
Data wydruku:	21.11.2025 08:54:01
Autor wydruku:	Kyć Ewa