

Łódź, dnia **13** września 2018 r.

DOA-BAK-I.1711.65.2018

Pan

Andrzej Gruszczyński

Dyrektor

Centrum Zajęć Pozaszkolnych nr 1

91 – 818 Łódź

ul. Zawiszy Czarnego 39

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli Urzędu Miasta Łodzi działając na podstawie przepisów zarządzenia Nr 1094/VII/15 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli, w związku z zakończeniem czynności kontrolnych, udokumentowanych w protokole kontroli podpisanym w dniu 07 września 2018 r., przekazuje Panu Dyrektorowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

I. DANE IDENTYFIKACYJNE KONTROLI.

Temat kontroli:

Ochrona osób i mienia.

Kontroler:

Zbigniew Kłodawski – inspektor w Oddziale Kontroli Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Wydziale Organizacyjnym w Departamencie Obsługi i Administracji UMŁ. Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr DOA – BAK – III.077.76.2018 z dnia 20 sierpnia 2018 r. wydane z upoważnienia Prezydenta Miasta Łodzi przez Pana Tomasza Głuszcza – Zastępcę Dyrektora Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Departamencie Obsługi i Administracji UMŁ.

Jednostka kontrolowana:

Centrum Zajęć Pozaszkolnych nr 1 w Łodzi ul. Zawiszy Czarnego 39 zwane dalej Centrum.

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Pan Andrzej Gruszczyński powołany na stanowisko Dyrektora Centrum Zajęć Pozaszkolnych nr 1 w Łodzi Zarządzeniem nr 3912/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 30 czerwca 2016 r. na okres od 01 września 2016 r. do 31 sierpnia 2021 r.

Okres objęty kontrolą:

Ochrona osób i mienia. Kontrola problemowa, planowa. Kontrolą objęto okres od 01 lipca 2017 r. do dnia 31 sierpnia 2018 r.

II. OCENA KONTROLOWANEJ DZIAŁALNOŚCI.

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Departamencie Obsługi i Administracji UMŁ ocenia pozytywnie z zastrzeżeniami działania w zakresie ochrony osób i mienia w Centrum Zajęć Pozaszkolnych nr 1 w Łodzi przy ul. Zawiszy Czarnego 39.

III. OPIS USTALONEGO STANU FAKTYCZNEGO.

1. Opis statusu jednostki.

Statut Centrum Zajęć Pozaszkolnych nr 1 w Łodzi jest zamieszczony na stronie internetowej <http://bip.domkultury.com.pl/status.html>.

Umieszczony na stronie internetowej Statut Centrum był nieaktualizowany od 2008 r. i był niezgodny ze stanem faktycznym (od września 2017 r. w skład kontrolowanej placówki wchodziły trzy filie).

2. Ustalony stan faktyczny.

2.1. Bezpieczeństwo pożarowe:

2.1.1 Ustalenia pozytywne:

- a. wykonano przeglądy podręcznego sprzętu gaśniczego,
- b. przeprowadzono pięcioletnie badania węży hydrantowych,
- c. przeprowadzono przeglądy wewnętrznych hydrantów pożarowych w budynku Centrum oraz w budynkach filii.

2.1.2. Ustalone nieprawidłowości:

- a. „Instrukcja bezpieczeństwa pożarowego” nie była przechowywana w miejscu ogólnie dostępnym,
- b. Na przestrzeni ostatnich dwóch lat nie przeprowadzono praktycznego sprawdzenia organizacji i warunków ewakuacji,
- c. Kontrolującemu okazano jedną „Instrukcję bezpieczeństwa pożarowego” sporządzoną dla budynku usytuowanego w Łodzi przy ul. Zawiszy Czarnego 39 w północnej części miasta u zbiegu ulic: Zawiszy Czarnego i Krawieckiej (karta 9 Instrukcji). Nie okazano kontrolującemu „Instrukcji bezpieczeństwa pożarowego” dla trzech filii Centrum.

- d. „Instrukcja bezpieczeństwa Pożarowego” nie została zaktualizowana,
- e. Kontrolującemu nie okazano dokumentu potwierdzającego przeprowadzenie, zgodnie z uwagami w protokole „Przeglądu podręcznego sprzętu gaśniczego”, bieżącej kontroli ciśnienia w gaśnicach wyposażonych we wskaźnik ciśnienia.

2.1.3. Nieprawidłowości usunięte w trakcie kontroli:

- Zarządzeniem nr 7/2018 Dyrektora Centrum Zajęć Pozaszkolnych nr 1 w Łodzi z dnia 06 września 2018 r. wprowadzono kontrolkę wskazań manometrów w gaśnicach.

2.2. Ochrona danych osobowych:

2.2.1 Ustalenia pozytywne:

- a. zgodnie z wyjaśnieniami Dyrektora Centrum, zebrane dane osobowe przetwarzane są zgodnie z treścią Art. 6 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE,
- b. zgodnie z wyjaśnieniami Dyrektora Centrum, dane osobowe szczególne przetwarzane są zgodnie z treścią art. 9 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE,
- c. zgodnie z wyjaśnieniami Dyrektora Centrum, dane osobowe są powierzane podmiotom zewnętrznym w formie pisemnej zgodnie z treścią art. 28 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE,
- d. została zawarta umowa na świadczenie usług w zakresie Inspektora Ochrony Danych – umowa z dnia 31 sierpnia 2018 r. zawarta z firmą „R&fix” z siedzibą w Łodzi ul. Jonschera 10/60,
- e. zawiadomiono Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych (Prezes UODO) z siedzibą w Warszawie przy ul. Stawki 2 o powołaniu Inspektora Ochrony Danych – wysłano listem w dniu 29 sierpnia 2018 r.,
- f. wprowadzono klauzule informacyjne dotyczące podmiotu przetwarzającego dane osobowe (klauzula informacyjna dla pracowników, klauzula informacyjna dla kandydatów do pracy, klauzula informacyjna dla uczestników/rodziców/opiekunów),

- g. okazane upoważnienia do przetwarzania danych osobowych spełniały minimalne wymagania określone w art. 29 oraz art. 32 ust. 4. Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE,
- h. zaprowadzono „Rejestr upoważnień do przetwarzania danych osobowych”.

2.2.2. Ustalone nieprawidłowości:

- a. wprowadzony „Rejestr czynności przetwarzania danych” nie spełniał wymagań określonych w art. 30.1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE,
- b. okazana kontrolującemu „Polityka bezpieczeństwa danych osobowych” nie spełniała wymogów wynikających z treści art. 24.2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE,
- c. nie wprowadzono „Opisu technicznych i organizacyjnych środków bezpieczeństwa” zgodnego z art. 32 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE,
- d. nie opracowano wzoru dokumentu umożliwiającego wyrażenie zgody na przetwarzanie danych osobowych (jeśli jest za zgodą) – art. 6.1.a. oraz 9.2.a Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE,
- e. nie opracowano wzoru dokumentów umożliwiających realizację obowiązku informacyjnego w przypadku zbierania danych nie od osoby, której one dotyczą – art. 12, 14 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE,
- f. nie opracowano wzorów dokumentów związanych z naruszeniem ochrony danych osobowych takich jak:

- zawiadomienie o naruszeniu bezpieczeństwa przetwarzanych danych osobowych kierowane do osoby, której dane dotyczą – art. 34.1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE,
- raportu z naruszenia bezpieczeństwa przetwarzanych danych osobowych – art.33.5 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE.

2.3. Obowiązki spoczywające na administratorze obiektu budowlanego wynikające z zapisów prawa budowlanego.

2.3.1. Ustalenia pozytywne:

- a. zaprowadzono „Książkę obiektu budowlanego” dla budynku Centrum ul. Zawiszy Czarnego 39,
- b. zaprowadzono „Książkę obiektu budowlanego” dla obiektu budowlanego Planetarium i Obserwatorium Astronomiczne im. Arego Sternfelda ul. Pomorska 16,
- c. zaprowadzono „Książkę obiektu budowlanego” dla obiektu budowlanego Ośrodek Edukacji Ekologicznej ul. Wycieczkowa 107,
- d. dla obiektu budowlanego Centrum Zajęć Pozaszkolnych nr 1 ul. Zawiszy Czarnego 39 przeprowadzono:
 - okresowe kontrole stanu technicznego przewodów wentylacyjnych,
 - przeglądy okresowe roczne obiektu budowlanego,
 - pięcioletni przegląd obiektu budowlanego,
 - przeglądy i oględziny instalacji odgromowej dokonywane wraz z rocznymi przeglądami obiektu budowlanego,
 - badania i pomiary pięcioletnie instalacji odgromowej,
 - badanie rezystancji izolacji instalacji elektrycznej – raz na pięć lat,
 - pięcioletnie badania i pomiary elektryczne – badania skuteczności ochrony przeciwporażeniowej w obiekcie,
- e. dla obiektu budowlanego Centrum Zajęć Pozaszkolnych nr 1 filia nr 1 – Ogród Jordanowski ul. Łanowa 14 B na podstawie § 13 umowy zawartej w dniu 19 grudnia 2017 r. pomiędzy Spółdzielnią Mieszkaniową „Teofilów” w Łodzi ul. Wici 2 a Miastem Łódź ul. Piotrkowska 104 reprezentowanym przez Dyrektora Centrum zajęć Pozaszkolnych nr 1 w Łodzi dotyczącej najmu lokalu użytkowego o powierzchni 96,57 m² wraz z przylegającym

ogrodzonym terenem o powierzchni 11308 m² położonym w pawilonie nr 74A przy ul. Łanowej 14B w Łodzi „Najemca, (Centrum Zajęć Pozaszkolnych nr 1) jako użytkownik lokalu, zobowiązuje się do przestrzegania postanowień wynikających z art. 62 ust. 1 pkt 2 ustawy Prawo budowlane z dnia 07 lipca 1994 r. a dotyczących okresowych kontroli stanu technicznego wewnętrznej instalacji elektrycznej w lokalu w zakresie:

- stanu sprawności połączeń i osprzętu,
- zabezpieczeń i środków ochrony od porażeń,
- oporności izolacji przewodów,
- uziemień instalacji i znajdujących się w lokalach odbiorników energii elektrycznej i aparatów”.

przeprowadzono:

- przegląd i badanie rezystancji izolacji instalacji elektrycznej raz na pięć lat,
 - badania i pomiary elektryczne przeprowadzane w cyklu pięcioletnim – badania skuteczności ochrony przeciwporażeniowej w obiekcie,
- f. dla obiektu budowlanego Centrum Zajęć Pozaszkolnych nr 1 filia nr 2 – Ośrodek Edukacji Ekologicznej W Lesie Łagiewnickim ul. Wycieczkowa 107 przeprowadzono:
- okresowe kontrole instalacji gazowej od kurka głównego do odbiornika - próba szczelności instalacji gazowej,
 - okresowe kontrole stanu technicznego przewodów wentylacyjnych i spalinowych,
 - przeglądy okresowe roczne obiektu budowlanego,
 - przegląd pięcioletni obiektu budowlanego,
 - przeglądy instalacji odgromowej dokonywane w ramach rocznych przeglądów obiektu budowlanego,
 - badanie rezystancji instalacji odgromowej,
 - badanie rezystancji izolacji instalacji elektrycznej raz na pięć lat,
 - badanie i pomiary elektryczne w cyklu pięcioletnim – badania skuteczności ochrony przeciwporażeniowej w obiekcie,
- g. dla obiektu budowlanego Centrum Zajęć Pozaszkolnych nr 1 filia nr 3 Planetarium i Obserwatorium Astronomiczne im. Arego Sternfelda ul. Pomorska 16 A przeprowadzono:
- okresowe kontrole instalacji gazowej od kurka głównego do odbiornika próba szczelności instalacji gazowej,
 - okresowe kontrole stanu technicznego przewodów wentylacyjnych i spalinowych,
 - okresowy roczny przegląd obiektu budowlanego został przeprowadzony w listopadzie 2016 r.,

- przegląd pięcioletni obiektu budowlanego,
 - przeglądy instalacji odgromowej dokonywane w ramach rocznych przeglądów obiektu budowlanego,
 - badanie rezystancji instalacji odgromowej,
 - badanie rezystancji izolacji instalacji elektrycznej raz na pięć lat,
 - badanie i pomiary elektryczne w cyklu pięcioletnim – badania skuteczności ochrony przeciwporażeniowej w obiekcie,
- h. w kontrolowanej jednostce (Specjalistyczne Ognisko Pracy Pozaszkolnej Planetarium i Obserwatorium Astronomiczne ul. Pomorska 16 Filia nr 3) zainstalowano windę międzypoziomową (UTB) o numerze fabrycznym 092, numerze ewidencyjnym 3114001535. Zgodnie z wykazem protokołów z badań urządzenia technicznego zostały zachowane terminy przeprowadzenia badań określone w Rozporządzeniu Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 października 2003 r. w sprawie warunków technicznych dozoru technicznego w zakresie eksploatacji niektórych urządzeń transportu bliskiego.

2.3.2. Ustalone nieprawidłowości:

- a. w obiektach budowlanych zarządzanych przez Centrum nie przeprowadzano corocznych badań rezystancji izolacji instalacji elektrycznej,
- b. nieprawidłowo prowadzono „Książki obiektu budowlanego” między innymi poprzez:
 - Działy VI „Książek obiektu budowlanego” zawierały wpisy protokołów przeglądów wewnętrznej sieci hydrantowej oraz przeglądów podręcznego sprzętu p.poż.,
 - Działy VI „Książek obiektu budowlanego” zawierał wpisy protokołów z przeglądu i konserwacji systemu oddymiania,
 - Działy VI „Książek obiektu budowlanego” nie zawierały wpisu protokołu z przeglądu rezystancji izolacji instalacji elektrycznej.

2.4. Dodatkowe ustalenia kontroli.

- a. Zawarta w dniu 31 sierpnia 2018 r. pomiędzy Centrum Zajęć Pozaszkolnych nr 1 w Łodzi ul. Zawiszy Czarnego 39 – (Zamawiającym) a firmą „R&fix” z siedzibą w Łodzi ul. Jonschera 10/60 (Wykonawcą) umowa o świadczenie usług z zakresu ochrony danych osobowych została zawarta na czas nieokreślony.
- b. Umieszczony na stronie internetowej Statut Centrum od 2008 r. był nieaktualizowany i był niezgodny ze stanem faktycznym (od września 2017 r. w skład kontrolowanej placówki wchodziły trzy filie).

- c. Kontrolujący, w okazanych teczkach akt osobowych pracowników Szkoły, między innymi stwierdził:
- użycie korektora (np. część „B” teczki akt osobowych starszy referent),
 - numeracja kart zawierała cyfry i litery (np. karta 12, karta 12a, karta 31, karta 31a karta 31 b część „B” teczki akt osobowych kierownika gospodarczego),
 - umieszczenie kserokopii dowodu osobistego (np. część „A” teczki akt osobowych specjalista ds. kadr, Główny księgowy),
 - brak daty podpisania przez pracownika zakresu obowiązków (np. część „B” teczki akt osobowych nauczyciela),
 - umieszczenie oryginału dokumentu (np. część „B” teczki akt osobowych kierownika gospodarczego – oryginał zapytania o udzielenie informacji o osobie skierowane do Krajowego Rejestru Karnego),
 - niezachowana kolejność numeracji stron,
 - brak potwierdzeń „za zgodność z oryginałem” na kserokopiach dokumentów umieszczonych w teczkach akt osobowych pracowników Centrum.

IV. ODSTĄPIENIE OD ZALECEŃ POKONTROLNYCH

Wobec przedstawienia przez Dyrektora Centrum wyjaśnień zawartych w piśmie dotyczących dokonania zmian w treści:

- Statutu placówki,
- Zawartej umowy o świadczenie usług z zakresu ochrony danych osobowych (zmiana czasu trwania umowy),

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli odstępuje od wydania zaleceń w powyższym zakresie.

V. ZALECENIE POKONTROLNE.

1. Opracować i wdrożyć „Rejestr czynności przetwarzania danych” zgodny z treścią art. 30.1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE.
2. Opracować i wdrożyć „Politykę bezpieczeństwa danych osobowych” zgodną z treścią art. 24.2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE.

3. Opracować i wdrożyć „Opis technicznych i organizacyjnych środków bezpieczeństwa” zgodny z treścią art. 32 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE.
4. Opracować i wdrożyć wzory dokumentów umożliwiających wyrażenie zgody na przetwarzanie danych osobowych zgodnych z Rejestrem czynności i Polityką bezpieczeństwa danych osobowych – zgodnie z treścią art. 6.1.a. oraz 9.2.a. Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE.
5. Opracować i wdrożyć wzory dokumentów umożliwiających realizację obowiązku informacyjnego w przypadku zbierania danych nie od osoby, której one dotyczą – art. 12, 14 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE.
6. Opracować i wdrożyć wzory dokumentów związanych z naruszeniem ochrony danych osobowych takich jak:
 - zawiadomienie o naruszeniu bezpieczeństwa przetwarzanych danych osobowych kierowane do osoby, której dane dotyczą – art. 34.1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE,
 - raport z naruszenia bezpieczeństwa przetwarzanych danych osobowych – art.33.5 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE.
7. Prowadzić teczki akt osobowych pracowników Szkoły zgodnie z wymogami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 10 listopada 2015 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika.

8. Prowadzić „Książki obiektu budowlanego”, prowadzone dla budynków zarządzanych przez Centrum, zgodnie z treścią Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 3 lipca 2003 r. w sprawie „Książki obiektu budowlanego”.
9. Przeprowadzić aktualizację „Instrukcji bezpieczeństwa pożarowego” z uwzględnieniem jej aktualności dla obiektów zarządzanych przez Centrum,
10. Przeprowadzać aktualizację „Instrukcję bezpieczeństwa pożarowego” co najmniej raz na dwa lata a także po takich zmianach sposobu użytkowania obiektu lub procesu technologicznego, które wpływają na zmianę warunków ochrony przeciwpożarowej.
11. Zaktualizowaną „Instrukcję bezpieczeństwa pożarowego” dla budynku zlokalizowanego przy ul. Zawiszy Czarnego 39 oraz trzech filii umieścić w miejscach ogólnie dostępnych w budynkach zarządzanych przez Centrum,
12. Przeprowadzić praktyczne sprawdzenie organizacji i warunków ewakuacji udokumentowane protokołem.

VI. POZOSTAŁE INFORMACJE I POUCZENIA.

Zgodnie z § 37 zarządzenia Nr 1094/VII/15 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli Kierownik jednostki kontrolowanej, w terminie dwudziestu jeden dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego, informuje zarządzającego kontrolę o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystania wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej a drugi zostaje włączony do akt kontroli.

Kontroler

Zarządzający kontrolę

INSPEKTOR

Zbigniew Klodański

.....
(pieczętka i podpis)

**ZASTĘPCA DYREKTORA
Biura Audytu Wewnętrznego
i Kontroli**

Tomasz Głuszcak

.....
(pieczętka i podpis)