

**Sprawozdanie z kontroli przeprowadzonej  
w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym im. Janusza Korczaka Radom,  
al. Józefa Grzeczmarowskiego 15**

W wyniku kontroli dokumentowania wpłat za noclegi w internacie Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego im. Janusza Korczaka w Radomiu, aleja Józefa Grzeczmarowskiego 15 przeprowadzonej w dniu 11.04.2019 r. na podstawie Polecenia Służbowego Nr 8/2019 Prezydenta Miasta Radomia z dnia 10.04.2019 r. przez pracowników Biura Kontroli Urzędu Miejskiego, stwierdzono następujące nieprawidłowości i zalecono:

- 1.** Brak ustalenia zasad korzystania przez inne osoby niż wychowankowie z zakwaterowania w pokojach mieszkalnych ośrodka.
- 2.** Brak ujęcia w ewidencji księgowej w 2018 r. oraz w okresie od stycznia do marca 2019 r. wpłat gotówkowych od indywidualnych osób fizycznych korzystających z zakwaterowania w ośrodku, przy jednoczesnym dokumentowaniu tych usług fakturami w przypadku grup zorganizowanych i ujmowaniu ich jako źródło dochodów wydzielonego rachunku bankowego.

***Zaleca się:***

- 1. Uzgodnić z Wydziałem Edukacji Urzędu Miejskiego możliwość i ewentualnie ustalić zasady korzystania z zakwaterowania z pokoiów mieszkalnych ośrodka przez inne osoby niż wychowankowie.***
- 2. W ewidencji księgowej jednostki ujmować wszystkie operacje gospodarcze związane z prowadzoną działalnością z wykorzystaniem mienia gminnego.***