

akceptuję  
25.05.2022  
ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA  
dr Katarzyna Kalinowska

Radom, 23 maja 2022 roku

**BK-III.1711.7.2022**

**SPRAWOZDANIE Z KONTROLI  
PRZEPROWADZONEJ W PUBLICZNEJ SZKOLE PODSTAWOWEJ Nr 19 IM. EDMUNDA  
BAKALARZA W RADOMIU, UL. ENERGETYKÓW 10**

W wyniku kontroli gospodarki finansowej za okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r. przeprowadzonej w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 19 im. Edmunda Bakalarza w Radomiu, ul. Energetyków 10, w dniach od 14.03.2022r. do 08.04.2022r. przez pracownika Biura Kontroli Urzędu Miejskiego w Radomiu na podstawie Polecenia służbowego Nr 7/2022 Prezydenta Miasta Radomia z dnia 11.03.2022r. stwierdzono następujące nieprawidłowości i zalecono:

**1.** Niedotrzymanie siedmiodniowego terminu poinformowania Wydziału Edukacji o zawartej w dniu 01.09.2021r. z PU VENDING umowie najmu powierzchni korytarza.

**Zaleca się:**

*Informować Wydział Edukacji o zawartych umowach najmu w terminie określonym w § 5 Zarządzenia nr 1834/2020 Prezydenta Miasta Radomia z dnia 30 września 2020 roku w sprawie ustalenia wysokości minimalnych stawek opłat za korzystanie z pomieszczeń oraz powierzchni w szkołach i placówkach oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Gmina Miasta Radomia.*

**2.** Zaniżenie o kwotę 34,45zł brutto dodatku za wysługę lat wypłaconego nauczycielowi za miesiąc listopad 2021r. w wyniku przyjęcia mylnej daty zmiany stawki tego dodatku. W trakcie kontroli dokonano wyrównania pracownikowi kwoty zaniżonego wynagrodzenia.

**Zaleca się:**

*Na bieżąco przy ustalaniu wysokości dodatków za wysługę lat przestrzegać zapisów zawartych w § 8 ust. 1 pkt 1) i 2) „Regulaminu określającego niektóre zasady wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, szkołach i placówkach prowadzonych przez Gminę Miasta Radomia” uchwalonego Uchwałą Nr XXXI/267/2019 Rady Miejskiej w Radomiu z dnia 25 listopada 2019r. ze zmianami.*

**3.** Wskazanie w Załączniku Nr 1 pt. „Szczegółowy obieg i kontrola dokumentów finansowo-księgowych w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 19 w Radomiu” oraz w Załączniku Nr 2 stanowiącym „Upoważnienie wymienionych pracowników do przestrzegania i stosowania standardów i procedur kontroli finansowej dotyczącej podziału obowiązków i zatwierdzania operacji finansowych” do Instrukcji obiegu dokumentów finansowo-księgowych oraz procedur kontroli finansowej wprowadzonej Zarządzeniem nr 7/2021 Dyrektora Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 19

w Radomiu z dnia 29 stycznia 2021r., tej samej osoby tj. Samodzielnego Referenta ds. Kadr i Płac do sporządzania list płac oraz sprawdzania ich pod względem formalno - rachunkowym.

**Zaleca się:**

*Rozdzielić obowiązki w zakresie sporządzania list płac oraz ich kontroli formalno - rachunkowej zgodnie z wytycznymi zawartymi w Komunikacie nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 roku w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, tj. „II. Standardy kontroli zarządczej C. Mechanizmy kontroli 14. Szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych c) Podział kluczowych obowiązków” (Dz.Urz.MF.2009.15.84).*

KIEROWNIK  
Biura Kontroli  
*mgr Anna Ławida*

GŁÓWNY SPECJALISTA  
KOORDYNATOR

*Maj*  
mgr Małgorzata Maj

GŁÓWNY SPECJALISTA  
*Ewa Jandula*  
mgr Ewa Jandula

URZĄD MIEJSKI W RADOMIU - BIURO KONTROLI

26-600 Radom, ul. Żeromskiego 53 (p.159), 26-600 Radom, tel./fax: +48 362 02 85, e-mail: [bk@umradom.pl](mailto:bk@umradom.pl)  
[www.radom.pl](http://www.radom.pl)