

Akcemijz  
18.10.2022  
SEKRETARZ MIASTA  
Michał Michalski

Radom, 18.10.2022 r.

**BK-III.1711.22.2022.MM**

**Sprawozdanie  
z kontroli przeprowadzonej w Straży Miejskiej w Radomiu, ul. Moniuszki 9.**

W wyniku kontroli gospodarki finansowej za okres 01.01.2022 r. - 30.06.2022 r., przeprowadzonej w Straży Miejskiej w Radomiu, w dniach od 30.08.2022 r. do 23.09.2022 r. przez pracowników Biura Kontroli Urzędu w Radomiu, na podstawie Polecenia służbowego Nr 22/2022 Prezydenta Miasta Radomia z dnia 29 sierpnia 2022 roku, stwierdzono następujące nieprawidłowości i zalecono:

**1.** Brak zgodności kwot wykazanych w sprawozdaniu Rb-275 z wykonania planu dochodów budżetowych samorządowej jednostki budżetowej za okres od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2022 z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej poprzez brak wykazania należności w kwocie 3.065,22 zł wynikającej z salda Wn konta 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”.

**Zaleca się:**

*Przestrzegać § 9 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 11 stycznia 2022 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U.2022.144) zgodnie, z którym kwoty wykazane w sprawozdaniach powinny być zgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej.*

**2.** Brak uregulowań wewnętrznych w zakresie sposobu prowadzenia kart drogowych i rozliczania zużycia paliwa.

**3.** Brak staranności przy rozliczaniu zużytego paliwa w wyniku:

- braku wpisów stanu licznika przy tankowaniu pojazdu,
- umieszczania wpisów dotyczących jazd z innych okresów rozliczeniowych, na miesięcznych kartach drogowych.

Powyższe powodowało brak możliwości określenia rzeczywistej ilości przejechanych kilometrów na zatankowanym paliwie. Dla tego samego pojazdu w kolejnych trzech miesiącach wykazano średnie zużycie paliwa: 9,27 litrów/100km, 7,00 litrów/100 km, 12,36 litrów/100 km.

**Zaleca się:**

**1/** Wprowadzić uregulowania wewnętrzne w zakresie sposobu prowadzenia kart drogowych i rozliczania zużytego paliwa.

**2/** Karty drogowe wypełniać z należytą starannością w sposób pozwalający na dokładne określenie w każdym okresie rozliczeniowym ilości przejechanych kilometrów i ilości zatankowanego paliwa.

**3/** Skrupulatnie rozliczać zużyte paliwo poprzez uwzględnianie faktycznej (rzeczywistej) liczby kilometrów przejechanych na zatankowanym paliwie.

**4/** Zobowiązać pracowników użytkujących samochody służbowe do:

- wpisywania stanu licznika przy tankowaniu pojazdu,
- dokonywania na kartach drogowych wystawionych na dany miesiąc tylko wpisów dotyczących jazd w tym miesiącu,
- uzupełniania paliwa (tankowania) w ilości do pełnego zbiornika zawsze na koniec okresu rozliczeniowego.

KIEROWNIK  
Biura Kontroli  
*mgr Anna Ławida*

GŁÓWNY SPECJALISTA  
KOORDYNATOR

*mgr Małgorzata Maj*

*18.10.2022r*

2

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)