

Radom dnia 09.05.2016r.

**BK.III.1711.11.2016**

### **Sprawozdanie z kontroli gospodarki finansowej przeprowadzonej w Zespole Szkół Budowlanych w Radomiu.**

Na podstawie Polecenia służbowego Nr 11/2016 Prezydenta Miasta Radomia z dnia 24.03.2016r. pracownik Biura Kontroli Urzędu Miejskiego w Radomiu przeprowadził kontrolę gospodarki finansowej za rok szkolny 2015/2016 w Zespole Szkół Budowlanych im. Kazimierza Wielkiego w Radomiu, ul. Kościuszki 7.

#### **W wyniku kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości i zalecono:**

**1.** Wypłata w grudniu 2015r. nauczycielce wynagrodzenia za dzień nieobecności w pracy z tytułu zwolnienia od pracy przysługującego na dziecko do lat 14 na podstawie art. 188 Kodeksu pracy, w zaniżonej wysokości o kwotę brutto 48,30zł - str. 14 protokołu.

#### **Zaleca się:**

Przy naliczaniu wynagrodzenia za czas zwolnienia od pracy przysługującego na dziecko do lat 14 na podstawie art. 188 Kodeksu pracy, przestrzegać zasad określonych w § 5 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 29.05.1996 r. w sprawie sposobu ustalania wynagrodzenia w okresie niewykonywania pracy oraz wynagrodzenia stanowiącego podstawę obliczania odszkodowań, odpraw, dodatków wyrównawczych do wynagrodzenia oraz innych należności przewidzianych w Kodeksie pracy (Dz.U.1996.62.poz.289 ze zm.).

**2.** Brak w procedurach udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej równowartości kwoty 30.000 euro wprowadzonych Zarządzeniem Nr 4/2014 Dyrektora Zespołu Szkół Budowlanych w Radomiu z dnia 18.04.2014r., określenia sposobu:

- wyboru wykonawców przy udzielaniu zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości 25.000 euro, tj. konieczności rozeznania rynku oraz sposobu dokumentowania tych czynności co uniemożliwia dokonanie oceny wydatkowania środków publicznych zgodnie z zasadą wyrażoną w art. 44 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U.2013.885 ze zm)
- dokumentowania czynności szacowania wartości zamówienia.
- str. 9 protokołu.

#### **Zaleca się:**

**1/** Określić zasady wyboru wykonawców z uwzględnieniem konieczności dokonywania analizy rynku oraz sposobu dokumentowania tych czynności, przy udzielaniu zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości 25.000 euro.

**2/** Określić i gromadzić dokumentację potwierdzającą czynności szacowania wartości zamówienia bez względu na jego kwotę, z zastosowaniem art. 32- 35 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (j.t. Dz.U. 2015.2164).

**3/** Przy opracowywaniu w/w procedur ewentualnie wykorzystać wzór regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej kwoty wskazanej w art. 4 pkt 8 ustawy - Prawo zamówień publicznych, umieszczony na stronie internetowej Urzędu Zamówień Publicznych ([www.uzp.gov.pl](http://www.uzp.gov.pl)).