

BK-III.1711.21.2020.PM

**Sprawozdanie
z kontroli przeprowadzonej w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 4
w Radomiu z Oddziałami Integracyjnymi, im. św. Kazimierza Jagiellończyka
w Radomiu, ul. Wyścigowa 49.**

W wyniku kontroli gospodarki finansowej za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. przeprowadzonej na podstawie Polecenia służbowego Nr 21/2020 Prezydenta Miasta Radomia z dnia 30.09.2020r. w dniach od 01.10.2020r. do 30.10.2020r. w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi im. św. Kazimierza Jagiellończyka w Radomiu, ul. Wyścigowa 49 przez pracownika Biura Kontroli Urzędu Miejskiego w Radomiu, stwierdzono następujące nieprawidłowości i zalecono:

1. Ujęcie dochodów z tytułu wpłaty równowartości podatku od nieruchomości za 2019 rok w kwocie 97,17 zł przez użyczającego pomieszczenie z przeznaczeniem na szkolny gabinet medyczny w § 0750 „Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa (...)” zamiast w § 0970 „Wpływy z różnych dochodów”.

Zaleca się:

Dochody klasyfikować zgodnie z Załącznikiem nr 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (j.t.Dz.U.2014.1053 ze zm.).

2. W przypadku udzielenia zamówienia na dostawę artykułów spożywczych brak sporządzenia notatek, o których mowa w § 4 pkt 5 ppkt 4 Załącznika do Zarządzenia Nr 12/F/2018 Dyrektora PSP Nr 4 w Radomiu z dnia 31.12.2018r. w sprawie ustalenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Publicznej Szkole Podstawowej Nr 4 w Radomiu o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro.

Zaleca się:

Przy udzielaniu zamówień publicznych przestrzegać uregulowań wewnętrznych w powyższym zakresie.