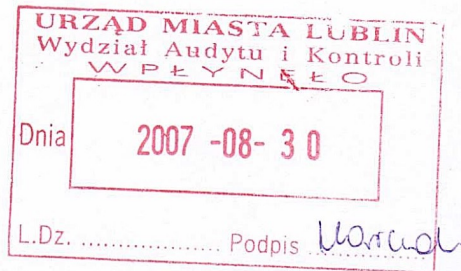


Lublin, 27.08. 2007 r.

D1 . 0711/06/07



Departament Prezydenta  
Sz. Pani Beata Kurek  
Dyrektor Wydziału Audytu i Kontroli  
Urzędu Miasta Lublin

W odpowiedzi na zalecenie pokontrolne wydane pismem znak AK/DK.I.0913/114-2/07 przedstawiamy poniżej sposób wyeliminowania usterek:

**Ad 1.** Zmiany zapisu odpowiednich ustaleń w przepisach wewnętrznych zostaną dokonane do końca 2007 r.

**Ad 2.** Przyjęte do realizacji.

**Ad 3.** Zobowiązano wyznaczonych pracowników do dokonywania kontroli dowodów finansowo-księgowych zgodnie z treścią art. 21 Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (z póź. zmianami)

**Ad 4.** Zobowiązano Zastępcę Głównego Księgowego do przestrzegania art. 20 ust. 3 Ustawy o Rachunkowości

**Ad 5.** Uzupełnienie zbioru kontrahentów nastąpi po wprowadzeniu nowego systemu Finansowo-Księgowego w 2008 r. (dotychczas zbiór kontrahentów rozszerzamy na przełomie roku budżetowego tj. XI i XII poprzedniego oraz I, II, III następnego roku) ponadto pełna baza kontrahentów wynikająca z Ustawy o Pomocy Społecznej znajduje się na poszczególnych 5-ciu Filiach, a zbiór kontrahentów wynikających z Ustawy o Świadczeniach Rodzinnych w pionie Świadczeń Rodzinnych przy ul. Glinianej-wszyscy podopieczni MOPR).

**Ad 6.** Zapisy księgowe do konta 130 są dokonywane na podstawie wyciągu księgowego (wg dowodów finansowo-księgowych) zgodnie z instrukcją obiegu dokumentów finansowo-księgowych w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie wprowadzoną zarządzeniem wewnętrznym MOPR Nr 29/2004 z dnia 3 grudnia 2004 oraz zarządzeniem wewnętrznym Nr. 21/2004 z dnia 29 września w sprawie ustalenia Zakładowego Planu Kont oraz zasad rachunkowości obowiązujących w MOPR (z póź. zmianami)

z podziałaniem

**DYREKTOR**  
MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY RODZINIE  
w Lublinie  
A. Rudnik  
mgr Antoni Rudnik