

myślone e-powp dn. 20.01.2021 g 12:41

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 10
im. Henryka Sienkiewicza
20-201 Lublin, ul. Kalinowszczyzna 70
tel./fax 81-747-28-46

Załącznik nr 4
do procedury przeprowadzania kontroli
przez Wydział Audytu i Kontroli

AK-K-1.17M.23.4.2020

Lublin, dnia 20.01.2021 r.

Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych

wydanych po przeprowadzeniu kontroli:

Sprawdzenie procedur wewnętrznych w zakresie Instrukcji Inwentaryzacyjnej oraz Regulaminu ZFŚS
(temat kontroli)

w Szkole Podstawowej nr 10 im. Henryka Sienkiewicza w Lublinie
(nazwa jednostki kontrolowanej)

Lp.	Zalecenia pokontrolne	Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych	Termin zrealizowania	Uwagi
1.	1. W <u>Instrukcji inwentaryzacyjnej</u> ustalić sposób dokumentowania drogą potwierdzenia sald należności oraz weryfikacji sald – ostateczne wyniki inwentaryzacji (w formie np. zestawienia tabelarycznego czy protokołu), powiązania ich z danymi ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic inwentaryzacyjnych. 2. Dokonać analizy zapisów Instrukcji i wyeliminować z niej ustalenia powielające i wykluczające się lub niedostosowane do Szkoły, w szczególności dotyczące: • obowiązków w zakresie inwentaryzacji dla nieistniejących komórek/ działów, • wskazania osób odpowiedzialnych za wycenę spisu oraz za weryfikację sald,	Na podstawie zaleceń pokontrolnych powstała nowa Instrukcja Inwentaryzacyjna oraz nowy regulamin ZFŚS. Przy zmianie regulaminu brali udział przedstawiciele Związków Zawodowych	16.01.2021 r. Obydwa dokumenty weszły w życie zarządzeniem z dnia 20.01.2021 r.	

	<ul style="list-style-type: none"> • niezgadnienia sald zerowych należności, • zwolnienia z obowiązku przeprowadzenia inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald należności uregulowanych do dnia sporządzenia bilansu, • przeprowadzenia inwentaryzacji doraźnej w razie zmiany formy własności. <p>3. Ustalić obowiązek inwentaryzacji metodą weryfikacji sald w zakresie należności wobec pracowników oraz z tytułów publiczno-prawnych.</p>		
2.	<p>4. <u>W regulaminie ZFŚS</u>, w zasadach przyznawania świadczeń uwzględnić tylko kryteria socjalne – zweryfikować zasadność dodatkowych zwiększeń dofinansowania dla osób prowadzących jednoosobowe gospodarstwa domowe, które nie obejmują przesłanek zawartych w art. 8 ust. 1 <i>uzfśś</i>,</p> <p>5. Do przyznawania pomocy finansowej uwzględnić kryterium materialne zgodnie z art. 8 ust. 1 i 2 <i>uzfśś</i> – uszczegółwić zasady przyznawania zapomóg.</p> <p>6. Ustalić długość urlopu, którego wykorzystanie pozwala na ubieganie się o dofinansowanie do wypoczynku zorganizowanego we własnym zakresie,</p>		
3.			

DYREKTOR
 SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 10
 im. Henryka Sienkiewicza
 w Lublinie

 mgr Tomasz Szydłowski

.....
 (Kierownik kontrolowanej jednostki).....