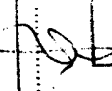


SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 27  
im. Marii Montessori  
20-215 Lublin, ul. Kresowa 1  
tel. 81/746-19-77, fax 81/746-24-68

URZĄD MIASTA LUBLIN Wydział Audytu i Kontroli	
Dnia	28.09.2017
Podpis	
L.Dz.	DM/28/17/2

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

Lublin, dnia 28.09.2017 r.

## Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych

wydanych po przeprowadzeniu kontroli:

### Prawidłowość prowadzenia gospodarki finansowej w 2015 roku

(temat kontroli)

### Gimnazjum nr 17 w Lublinie włączone od dnia 1.09.2017 r. w strukturę Szkoły Podstawowej nr 27 im. Marii Montessori w Lublinie

(nazwa jednostki kontrolowanej)

Lp.	Zalecenia pokontrolne	Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych	Termin realizacji	Uwagi
1.	Dostosować przepisy wewnętrzne SP27 (wskazując daty ich obowiązywania) do warunków organizacyjnych po przejściu G17.	Przepisy wewnętrzne w SP27 są w trakcie dostosowywania do warunków po przejściu G17. Pracownicy na bieżąco zobowiązani są do wdrażania i przestrzegania ustalonych przepisów.	30.06.2018 r.	Wydużony termin realizacji zaleceń w związku z dużą liczbą dokumentów byłego G17, podlegających ocenie pod względem ich dopasowania do obecnej struktury SP27
2.	Zatwierdzać i dokumentować w ciągu roku zmiany w planie finansowym szkoły, a wnioski o zmianę planu składać przed dokonaniem przelewów i stosownych księgowaniach.	Zalecenia dla G17 są na bieżąco realizowane w placówce SP27 – nie dotyczy	aktualnie stosowane	
3.	W sprawozdaniach budżetowych (Rb-27S, Rb-28S, Rb-34S) wykazywać dane zgodnie z prawidłowo prowadzoną ewidencją księgową	Zalecenia dla G17 są na bieżąco realizowane w placówce SP27 – nie dotyczy	aktualnie stosowane	

4.	Informować Prezydenta o zawieranych umowach wynajmu, a w przypadku kolejnych umów – zawierac je po uzyskaniu stosownej zgody Rady Miasta Lublin	Zalecenia dla G17 są na bieżąco realizowane w placówce SP27 – nie dotyczy	aktualnie stosowane	
5.	Przeprowadzić analizę należności G17 w celu ich wyegzekwowania i niedopuszczenia do przedawnienia	Po przeprowadzeniu analizy należności, ustalono, że zaległe należności nie występują	zrealizowano	
6.	Przestrzec obowiązek kontroli merytorycznej, formalno-rachunkowej list plac oraz kompetencji dyrektora do jednoosobowego ich zatwierdzania	Zalecenia dla G17 są na bieżąco realizowane w placówce SP27 – nie dotyczy	aktualnie stosowane	
7.	Terminowo i wg metod i zasad określonych w uor, przeprowadzać pełną i rzetelną inwentaryzację środków trwałych, pozostałych środków trwałych i rzeczowych składników majątku oraz prawidłowo i kompletnie dokumentować poszczególne czynności. Wyniki inwentaryzacji porównywać z danymi ksiąg rachunkowych, wyjaśniać ewentualne różnice (nadwyżki i niedobory) i ująć je odpowiednio w księgach rachunkowych. Dokumentować wyniki inwentaryzacji również w przypadku braku różnic inwentaryzacyjnych	Pracownicy biorący udział w inwentaryzacjach są zobowiązani do przestrzegania zasad przeprowadzania inwentaryzacji obowiązujących w SP27. Zalecenia dla G17 są na bieżąco realizowane w placówce SP27	15.03.2018 r.	
8.	Składniki majątku kwalifikować zgodnie z rozporządzeniem w sprawie KST oraz przepisami wewnętrznymi	Placówka SP27 na bieżąco i zgodnie z przepisami dokonuje kwalifikacji środków trwałych zgodnie z obowiązującymi przepisami.	aktualnie stosowane	
9.	Prowadzić kompletną ewidencję zbiorów bibliotecznych na koncie 014	Dyrektor Szkoły zobowiąże podległych pracowników dawnego G17 do prawidłowego prowadzenia kompletnej ewidencji zbiorów bibliotecznych oraz podawania i uzgadniania z główną księgową stanu biblioteki na dzień 31.12. wartościowo według rodzajów ksiąg inwentarzowych.	15.03.2018 r.	W placówce SP27 na bieżąco prowadzona jest kompletna ewidencja zbiorów bibliotecznych – nieprawidłowości dotyczą przejętego G17

10.	Składać do Prezydenta Miasta Lublin stosowne wnioski o dofinansowanie dokształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli oraz egzekwować uprzednie złożenie wniosków od nauczycieli	Dyrektor Szkoły zobowiązał podległych pracowników dawnego G17 oraz SP27 do składania odpowiednich wniosków przed skierowaniem ich na szkolenie lub dokształcanie oraz będzie sprawował bezpośredni nadzór nad przestrzeganiem zaleceń.	aktualnie stosowane	W placówce SP27 na bieżąco przestrzegane są procedury kierowania na szkolenia i doskonalenie zawodowe nauczycieli – nieprawidłowości dotyczyły nauczycieli dawnego G17
11.	Dostosować regulamin ZFŚS do wymogów ustawy o ZFŚS, a świadczenia przyznawać wyjątknie na działalność o charakterze socjalnym. Ze środków ZFŚS wypłacać przyznane świadczenia pomniejszone o podatek dochodowy, naliczony ze środków funduszu.	Dyrektor Szkoły zobowiązał podległych pracowników do przestrzegania zapisów regulaminu ZFŚS oraz będzie sprawował bezpośredni nadzór nad wydatkowaniem pieniędzy z funduszu w sposób zgodny z przepisami prawa.	aktualnie stosowane	W placówce SP27 regulamin ZFŚS dostosowano do wymogów ustawy o ZFŚS po kontroli w 2015 roku. Powyższy regulamin ma obecnie zastosowanie również wobec pracowników przejętego G17
12.	Uzupełnić stronę BIP o wszystkie wymagane informacje i na bieżąco aktualizować.	Dyrektor Szkoły zobowiązał osobę odpowiedzialną za prowadzenie strony BIP placówki SP27 do uzupełnienia niezbędnych informacji w związku z połączeniem dwóch szkół oraz bieżącej aktualizacji strony BIP.	15.03.2018 r.	
13.	Egzekwować od pracowników przestrzeganie przepisów wewnętrznych oraz należyte wykonywanie obowiązków służbowych	Wszyscy pracownicy są na bieżąco zapoznawani z wprowadzanymi zarządzeniami, co potwierdzone jest podpisem na liście zarządzeń. Wszyscy pracownicy mają obowiązek zapoznać się z nowo wprowadzanymi procedurami i przepisami wewnętrznymi jednostki. Dyrektor Szkoły informuje pracowników o powyższym sposobie wprowadzania przepisów oraz umożliwia zapoznanie się lub odnalezienie procedur każdemu pracownikowi placówki.	aktualnie stosowane	W placówce SP27 na bieżąco przestrzegane są procedury i przepisy wewnętrzne – problem dotyczył pracowników dawnego G17

**p. o. DYREKTORA SZKOŁY**

*Zofia Litman-Siczek*

mgr Zofia Litman-Siczek

(Kierownik kontrolowanej jednostki)