

Lublin, 2017-09-08

DSP.092.1.2017

URZĄD MIASTA LUBLIN
Wydział Audytu i Kontroli
W LUBLINIE

Dnia 08. 09. 2017

L.Dz. DN06250561 Podpis *[Signature]*

Urząd Miasta Lublin
Departament Prezydenta
Wydział Audytu i Kontroli

W odpowiedzi na pismo AK-K-I.1711.13.2017z dnia 8 sierpnia 2017 składam sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych – według wzoru określonego w załączniku nr 4 do procedury przeprowadzania kontroli.

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 47
W LUBLINIE

[Signature]
mgr Paweł Krysa

Załącznik nr 4
Do procedury przeprowadzenia kontroli
Przez Wydział Audytu i Kontroli

Lublin, dnia 2017-09-08

**Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych
wydanych po przeprowadzeniu kontroli:
Prowadzenie gospodarki finansowej w latach 2015-2016.**

Lp.	Zalecenia pokontrolne	Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych	Termin realizacji	Uwagi
1	Ad.I.1. Uzupelnic przepisy wewnetrzne, uwzgledniajac nieprawidlowosci wskazane w niniejszym wystapieniu w szczegolnosci: a) Uzupelnic plan kont o konta sluzace ewidencji ksiegowej skladnikow majatku tj. konta 013 „pozostale sredki trwałe”, oraz 014 „zbiory biblioteczne”, 072 „umorzenie pozostalych sredkow trwalych oraz wartosci niematerialnych i prawnych” i konta 141 „srodki pieniezne w drodze” oraz wyeliminowac konta sluzace do ksiegowania operacji gospodarczych niewystepujacych w ZS 9 b) Uzupelnic polityke rachunkowosci o aktualny wykaz zbiorow danych tworzacych poszczegolne ksiegi	a)uzupelniono plan kont o konta sluzace ewidencji ksiegowej skladnikow majatku -konto 013 p pozostale sredki trwałe -konta 014 – zbiory biblioteczne -konta 072 – umorzenie pozostalych sredkow trwalych oraz wartosci niematerialnych i prawnych -konta 141 – srodki pieniezne w drodze W zakresie analizy przepisow wewnetrznych zaktualizowano i poprawiono o konta niewystepujace w ZS nr 9 b)uzupelniono polityke rachunkowosci o aktualny opis zbiorow systemu informatycznego do komputerowego	31.08.2017 31.08.2017 31.08.2017 31.08.2017	Zarządzenie Dyrektora ZS nr 9 nr 7/2016/2017 z dnia 31.08.2017 Załącznik do zarządzenia nr 5/2016/2017 Dyrektora ZS nr 9 z

	<p>rachunkowe, a także opisać system przetwarzania danych z określeniem wersji oprogramowania i daty rozpoczęcia eksploatacji systemu informatycznego do komputerowego prowadzenia ksiąg rachunkowych</p>	<p>prowadzenia ksiąg rachunkowych.</p>		<p>dnia 21.01.2017 w sprawie dopuszczenia do eksploatacji programów komputerowych</p>
2	<p>Ad.II.1 Wyegzekwować od głównej księgowej obowiązek składania podpisu na umowach skutkujących zaciągnięciem zobowiązania w celu zapewnienia, że operacja ta mieści się w planie finansowym a ZS 9 posiada środki finansowe na jej realizację.</p>	<p>Główna księgowa została zobowiązana do dokumentowania przed podpisaniem umowy zabezpieczenia w planie finansowym środków w na realizację zaciągniętych zobowiązań wynikających z zawieraných umów.</p>	<p>31.08.2017</p>	
3.	<p>Ad.II.2. Zaktualizować schemat uprawnień użytkowników systemu bankowego, w tym niezwłocznie cofnąć dostęp byłych pracowników ZS 9 do tego systemu.</p>	<p>Został zaktualizowany schemat uprawnień użytkowników systemu bankowego. Cofnięty został dostęp byłych pracowników ZS nr9 do systemu bankowego.</p>	<p>W trakcie kontroli</p>	
4.	<p>Ad.III. Bezwzględnie egzekwować od głównej księgowej terminowe zamykanie ksiąg rachunkowych szkoły tj. do 20 kwietnia roku następnego.</p>	<p>Główna księgowa została zobowiązana do terminowego zamykania ksiąg rachunkowych do 30 kwietnia roku następnego zgodnie z uor.</p>	<p>31.08.2017</p>	