

Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych

wydanych po przeprowadzeniu kontroli

dotyczącej procedur wewnętrznych regulujących proces inwentaryzacji

w Centrum Kształcenia Ustawicznego nr 2 w Lublinie

L.p.	Zalecenia pokontrolne	Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych	Termin zrealizowania	Uwagi
1	<p>Ustalić sposób udokumentowania czynności:</p> <ul style="list-style-type: none">– przeprowadzania i ostatecznych wyników inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald należności oraz powiązania ich z danymi ksiąg rachunkowych;– wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic w toku zarówno ww. inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald, jak i drogą weryfikacji; <p>Wskazać osoby odpowiedzialne za przeprowadzenie obu tych inwentaryzacji.</p>	<p>Zaktualizowana zostanie instrukcja inwentaryzacyjna, według której przeprowadzane i dokumentowane będą inwentaryzacja drogą potwierdzenia sald należności oraz powiązania ich z danymi ksiąg rachunkowych CKU nr 2.</p> <p>Dyrektor zarządzeniem ustali skład komisji inwentaryzacyjnej, a także sposób i osoby odpowiedzialne za przeprowadzanie inwentaryzacji drogą weryfikacji i porównania sald.</p>	Do 30 listopada 2020 r.	
2	<p>Wykreślić z instrukcji zapisy zobowiązujące do inwentaryzacji składników majątku, których CKU nr 2 nie ma.</p>	<p>W związku z aktualizacją instrukcji inwentaryzacyjnej wykreślone zostaną zapisy zobowiązujące do inwentaryzacji składników majątku, których CKU nr 2 nie ma.</p>	Do 30 listopada 2020 r.	

WICEDYREKTOR



mgr Anna Ruman-Kolodyńska

.....
(Kierownik kontrolowanej jednostki)