

Lublin, dnia 30. 09. 2020 r.

### Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych

wydanych po przeprowadzeniu kontroli:

procedur wewnętrznych w zakresie: instrukcji inwentaryzacyjnej i regulaminu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych  
w IV Liceum Ogólnokształcącym im. Stefanii Sempołowskiej w Lublinie

Lp.	Zalecenia pokontrolne	Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych	Termin zrealizowania	Uwagi
1.	W instrukcji inwentaryzacyjnej ustalić sposób udokumentowania czynności inwentaryzacyjnych.	W instrukcji inwentaryzacyjnej IV LO wskazano sposoby dokumentowania inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald należności, ponadto ustalono dokumentowanie sumarycznych wyników inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald i drogą weryfikacji sald oraz sposób rozliczenia i wyjaśnienia ewentualnych różnic stwierdzonych w toku tych dwóch inwentaryzacji oraz sposób potwierdzający powiązanie wyników inwentaryzacji z zapisami ksiąg rachunkowych – dotyczy to wszystkich trzech metod inwentaryzacji (spisu z natury, potwierdzenia sald, weryfikacji sald).	<b>zrealizowano</b>	
2.	Wykreślić z instrukcji inwentaryzacyjnej zapisy dotyczące: a) inwentaryzacji w razie zmiany formy własności, b) wyłączenia obowiązku potwierdzeń sald zerowych.	Wykreślono z instrukcji inwentaryzacyjnej zapisy dotyczące inwentaryzacji w razie zmiany formy własności oraz wyłączenia obowiązku potwierdzeń sald zerowych.	<b>zrealizowano</b>	
3.	W regulaminie ZFŚS określić składniki dochodu, na podstawie którego ustala się wysokość przyznanego świadczenia z ZFŚS.	Określono w regulaminie ZFŚS składniki dochodu, na podstawie którego ustala się wysokość przyznanego świadczenia z ZFŚS.	<b>zrealizowano</b>	
4.	Zgodnie z art. 8 ust. 2 uzfśś doprecyzować zasady przyznawania świadczeń przewidzianych w regulaminie ZFŚS.	Doprecyzowano zasady przyznawania świadczeń przewidzianych w regulaminie ZFŚS.	<b>zrealizowano</b>	
5.	Wykreślić nieobowiązujące przepisy prawne przywołane w regulaminie.	Wykreślono w regulaminie ZFŚS nieobowiązujące przepisy prawne.	<b>zrealizowano</b>	