

**Państwowe Szkoły Budownictwa i Geodezji
im. Hieronima Łopacińskiego
al. Raławickie 5, 20-059 Lublin**

Lublin, dnia 28.10.2020 r.

KS.0910.1.2020

**Urząd Miasta Lublin
Departament Prezydenta
Wydział Audytu i Kontroli**

W odpowiedzi na pismo nr AK-K-I.1711.23.4.2020 z dnia 31 sierpnia 2020 roku składamy sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych – według wzoru określonego w załączniku nr 4 do procedury przeprowadzania kontroli.

Z wyrazami szacunku

mgr inż. Grażyna Kubuj-Beltz

(dokument w postaci elektronicznej
podpisany kwalifikowalnym podpisem
elektronicznym)

Załączniki:

1. Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych.

Lublin, dnia 28.10.2020r.

Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych

Wydanych po przeprowadzeniu kontroli:
obowiązujących procedur wewnętrznych dotyczących procesu inwentaryzacji
(temat kontroli)

w Państwowych Szkołach Budownictwa i Geodezji w Lublinie
(nazwa jednostki kontrolowanej)

Lp.	Zalecenia pokontrolne	Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych	Termin zrealizowania	Uwagi
1	Ustalić sposób udokumentowania czynności wymienionych w ww. pkt 1	Ustalono sposób udokumentowania ostatecznych wyników inwentaryzacji, i ich powiązania z zapisami ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienia i rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych w toku inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald jak i drogą weryfikacji sald.	28.10.2020	-
2	Wyeliminować z instrukcji inwentaryzacyjnej zapisy: <ul style="list-style-type: none">• powielone i sprzeczne oraz ustalające obowiązki w zakresie inwentaryzacji dla nieistniejącej komórki organizacyjnej i przypisać je osobom faktycznie wykonującym czynności,• zobowiązujące do inwentaryzacji w razie zmiany formy własności.	Wyeliminowano z instrukcji inwentaryzacyjnej zapisy: <ul style="list-style-type: none">• powielone i sprzeczne oraz ustalające obowiązki w zakresie inwentaryzacji dla nieistniejącej komórki organizacyjnej i przypisano osobom faktycznie wykonującym czynności,• zobowiązujące do inwentaryzacji w razie zmiany formy własności.	28.10.2020	-

mgr inż. Grażyna Kubuj - Bełtz

(Kierownik kontrolowanej jednostki)

(dokument w postaci elektronicznej podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym)