

AK-K-1.17M.23.4.2020

Lublin, dnia 20.01.2021 r.

Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych


wydanych po przeprowadzeniu kontroli:

Sprawdzenie procedur wewnętrznych w zakresie Instrukcji Inwentaryzacyjnej oraz Regulaminu ZFSS
(temat kontroli)

w Szkole Podstawowej nr 10 im. Henryka Sienkiewicza w Lublinie
(nazwa jednostki kontrolowanej)

| Lp. | Zalecenia pokontrolne | Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych | Termin zrealizowania | Uwagi |
|-----|---|---|---|-------|
| 1. | <p>1. W <u>Instrukcji inwentaryzacyjnej</u> ustalić sposób dokumentowania drogą potwierdzenia sald należności oraz weryfikacji sald – ostateczne wyniki inwentaryzacji (w formie np. zestawienia tabelarycznego czy protokołu), powiązania ich z danymi ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienia i rozliczenia ewentualnych różnic inwentaryzacyjnych.</p> <p>2. Dokonać analizy zapisów Instrukcji i wyeliminować z niej ustalenia powielające i wykluczające się lub niedostosowane do Szkoły, w szczególności dotyczące:</p> <ul style="list-style-type: none">• obowiązków w zakresie inwentaryzacji dla nieistniejących komórek/ działów,• wskazania osób odpowiedzialnych za wycenę spisu oraz za weryfikację sald, | <p>Na podstawie zaleceń pokontrolnych powstała nowa Instrukcja Inwentaryzacyjna oraz nowy regulamin ZFSS.</p> <p>Przy zmianie regulaminu brali udział przedstawiciele Związków Zawodowych</p> | <p>16.01.2021 r.</p> <p>Obydwa dokumenty weszły w życie zarządzeniem z dnia 20.01.2021 r.</p> | |

| | | | |
|----|--|--|--|
| | | <ul style="list-style-type: none"> • nieuzgadniania sald zerowych należności, • zwolnienia z obowiązku przeprowadzania inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald należności uregulowanych do dnia sporządzenia bilansu, • przeprowadzania inwentaryzacji doraźnej w razie zmiany formy własności. <p>3. Ustalić obowiązek inwentaryzacji metodą weryfikacji sald w zakresie należności wobec pracowników oraz z tytułów publiczno-prawnych.</p> | |
| 2. | | <p>4. W regulaminie ZFŚS, w zasadach przyznawania świadczeń uwzględnić tylko kryteria socjalne – zweryfikować zasadność dodatkowych zwiększeń dofinansowania dla osób prowadzących jednoosobowe gospodarstwa domowe, które nie obejmują przesłanek zawartych w art. 8 ust. 1 <i>uzfśś</i>,</p> <p>5. Do przyznawania pomocy finansowej uwzględnić kryterium materialne zgodnie z art. 8 ust. 1 i 2 <i>uzfśś</i> – uszczegółwić zasady przyznawania zapomóg.</p> <p>6. Ustalić długość urlopu, którego wykorzystanie pozwala na ubieganie się o dofinansowanie do wypoczynku zorganizowanego we własnym zakresie,</p> | |
| 3. | | | |

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 10
im. Henryka Sienkiewicza
w Lublinie

mgr Teresa Szydłowska

.....
(Kierownik kontrolowanej jednostki)