

Sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych

wydanych po przeprowadzaniu kontroli:

Prowadzenie gospodarki finansowej w 2020 roku

w Szkole Podstawowej nr 28 z Oddziałami Integracyjnymi im. Synów Pułku Ziemi Lubelskiej

Lp.	Zalecenia pokontrolne	Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych	Termin zrealizowania	Uwagi
1.	W przepisach wewnętrznych określić : - osoby odpowiedzialne za prowadzenie ewidencji odpłatności za obiady i znakowanie składników majątku	Ustalono osoby odpowiedzialne za prowadzenie ewidencji odpłatności za obiady- kierownik stołówki oraz za znakowanie składników majątku- kierownik ds. administracyjno-gospodarczych	Aktualnie stosowane	
2.	Ustalić mechanizmy kontrolne w celu zapewnienia sporządzania i zatwierdzania zmian planów finansowych środków budżetowych	Zobowiązano główną księgową do sporządzania i przekazywania dyrektorowi planów budżetowych do zatwierdzania po każdej zmianie.	Aktualnie stosowane	
3.	...prowadzić ewidencję analityczną konta 201 z umożliwieniem ustalenia stanu należności i zobowiązań pracowników z tytułu odpłatności za obiady i weryfikację prawidłowości terminów i kwot wpłat, naliczanie odsetek od nieterminowych płatności.	Wprowadzono ewidencję analityczną do konta 201 z umożliwieniem ustalenia stanu należności pracowników z tytułu odpłatności za obiady. Jest to zestawienie naliczeń należności, z kwotą i datą zapłaty.	Aktualnie stosowane	

4.	Na dokumentach finansowych zamieszczać: - informacje z jakich środków zatwierdzone są do zapłaty przez dyrektora, - numer identyfikacyjny, - wskazanie miesiąca ujęcia w księgach rachunkowych, - podpis osoby odpowiedzialnej za dekretację.	Informację na dokumentach finansowych z jakich środków zatwierdzone są zapłaty umieszczane są na dokumentach od XII 2019 r. Od 1 stycznia 2020 roku został wprowadzony nowy program księgowy, który nadaje numery automatycznie w tym jest też miesiąc do , którego zaksięgowany jest dokument. Na dokumentach finansowych jest podpis osoby odpowiedzialnej za dekretację.	Aktualnie stosowane	
5.	Wyegzekwować kwotę 48,09 zł za odsetki za nieterminowe płatności za najem	Wyegzekwowano całą kwotę.		
6.	Uzupełnić ewidencję składników majątku o nr fabr. i cechy charakterystyczne.	Ewidencja majątku o numery fabryczne zostanie uzupełniona	Do końca 2020 roku	