

Lublin, dnia 08.01.2021 r.

Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych po przeprowadzeniu kontroli:

sprawdzenia procedur wewnętrznych w zakresie Instrukcji Inwentaryzacyjnej i Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Społecznych

(temat kontroli)

Szkole Podstawowej nr 51 im. Jana Pawła II w Lublinie

w
(nazwa jednostki kontrolowanej)

Lp.	Zalecenia pokontrolne	Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych	Termin zrealizowania	Uwagi
1.	W instrukcji inwentaryzacyjnej ustalić sposób udokumentowania wszystkich czynności w toku inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald.	Wprowadzono zamianę do Instrukcji zasad przeprowadzania inwentaryzacji w Szkole Podstawowej nr 51 im. Jana Pawła II w Lublinie. § 8 przyjął nowe brzmienie, w którym został ustalony sposób udokumentowania wszystkich czynności w toku inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald.	Zmiana wprowadzona została Zarządzeniem nr 38/2020 z dnia 21 grudnia 2020 r. Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 51 im. Jana Pawła II w Lublinie	
2.	Dokonać analizy zapisów instrukcji inwentaryzacyjnej i wyeliminować z niej ustalenia dotyczące obowiązku inwentaryzacji rozliczeń z tytułu przekazanych lub otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych oraz nieprzeprowadzania inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald: a) należności uregulowanych do dnia sporządzenia bilansu, b) należności nieprzekraczających wartości dolnej granicy zaliczenia rzeczowych składników majątku do środków trwałych, c) zerowych sald należności.	Wprowadzono zmianę do Instrukcji zasad przeprowadzania inwentaryzacji w Szkole Podstawowej nr 51 im. Jana Pawła II w Lublinie. W § 2 pkt 5 usunięto zapisy odnośnie ustaleń dotyczących obowiązku inwentaryzacji rozliczeń z tytułu przekazanych lub otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych oraz nieprzeprowadzania inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald: a) należności uregulowanych do dnia sporządzenia bilansu, b) należności nieprzekraczających wartości dolnej granicy zaliczenia rzeczowych składników majątku do środków trwałych, c) zerowych sald należności.	Zmiana wprowadzona została Zarządzeniem nr 38/2020 z dnia 21 grudnia 2020 r. Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 51 im. Jana Pawła II w Lublinie	

<p>3. W regulaminie ZFŚS określić datę jego obowiązywania i wyeliminować niespójne ustalenia w nim zawarte.</p>	<p>W treści regulaminu ZFŚS określono datę jego obowiązywania oraz wyeliminowano niespójne ustalenia w nim zawarte tj.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w treści regulaminu zmieniono numerację załącznika na właściwą przy zapisach o pożyczce mieszkaniowej; - ujednolicono powody do natychmiastowej spłaty pożyczki w treści regulaminu i wzorze umowy o pożyczkę mieszkaniową. <p>Doprecyzowano zapis w § 14 pkt 1 ppkt 4) regulaminu dotyczący wypoczynku zorganizowanego dla dzieci.</p>	<p>Zmiany wprowadzone zostały Zarządzeniem nr 1/2021 z dnia 7 stycznia 2021 r. Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 51 im. Jana Pawła II w Lublinie</p>	
<p>4. Usunąć ograniczenia w korzystaniu ze świadczeń funduszu dla wszystkich osób uprawnionych, niebędące kryteriami socjalnymi w rozumieniu art. 8 ust. 1 uzfśś.</p>	<p>W § 15 pkt 2 oraz w § 16 pkt 1 ppkt 3), pkt 2 ppkt 5) i pkt 3 ppkt 5) regulaminu usunięto ograniczenia w korzystaniu ze świadczeń funduszu dla wszystkich osób uprawnionych.</p>	<p>Zmiany wprowadzone zostały Zarządzeniem nr 1/2021 z dnia 7 stycznia 2021 r. Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 51 im. Jana Pawła II w Lublinie</p>	

Dyrektor Szkoły


Marek Krukowski

.....
(Kierownik kontrolowanej jednostki)