



XXX Liceum Ogólnokształcące im. księdza Jana Twardowskiego
ul. Wajdeloty 12, 20-604 Lublin
tel / fax 81-524-51-54
www.lo30.lublin.eu poczta@lo30.lublin.eu
REGON: 367588121

Lublin, dnia 20.07.2020 r.

XXX LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE
im. księdza Jana Twardowskiego
20-604 Lublin, ul. Wajdeloty 12
tel./fax 81 524-51-54

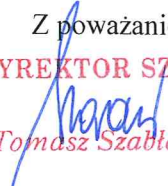
DSZ.0910.1.2020

XXX Liceum Ogólnokształcące
im. Księdza Jana Twardowskiego
ul. Wajdeloty 12, 20-604 Lublin

Pani mgr inż. Anna Morow
Dyrektor Wydziału Audytu i Kontroli
Urzędu Miasta Lublin

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne AK-K-I.1711.23.4.2020 z dnia 30 czerwca 2020 roku składam sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych i przekazuję w załączeniu jednolity tekst instrukcji inwentaryzacyjnej, który uwzględnia przedstawione w sprawozdaniu uwagi.

W XXX Liceum Ogólnokształcącym wyeliminowano wszystkie wskazane nieprawidłowości według zaleceń podanych w wystąpieniu pokontrolnym.

Z poważaniem
DYREKTOR SZKOŁY

Tomasz Szablowski

Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych po przeprowadzeniu kontroli w XXX LO

Lp.	Zalecenia pokontrolne	Sposób realizacji zaleceń	Termin zrealizowania	Uwagi
1.	Ustalić sposób udokumentowania czynności inwentaryzacyjnych: <ul style="list-style-type: none">Wskazać dokument ustalający sumaryczne wyniki inwentaryzacji i powiązania ich z danymi ksiąg rachunkowych – dotyczy spisu z natury, potwierdzenia sald i weryfikacji saldWskazać sposób udokumentowania wyjaśnień i rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych – dotyczy potwierdzenia sald i weryfikacji sald	Wskazano dokument ustalający sumaryczne wyniki inwentaryzacji i powiązania ich z danymi ksiąg rachunkowych <ul style="list-style-type: none">– odnośnie spisu z natury– odnośnie potwierdzenia sald– odnośnie weryfikacji sald Ustalono sposób udokumentowania wyjaśnień i rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych dotyczących: <ul style="list-style-type: none">– potwierdzenia sald– weryfikacji sald	20 lipca 2020 r.	<ul style="list-style-type: none">Do punktu 1. Wycena spisu z natury i ustalenie różnic inwentaryzacyjnych dodano zapis o zestawieniu sumarycznych wyników inwentaryzacjiInwentaryzacja w drodze uzgodnienia sald dodano punkt 7.Inwentaryzacja w drodze weryfikacji sald dodano zapis w punkcie 6.
2.	Wyeliminować zapisy dotyczące: <ul style="list-style-type: none">Powierzenia obowiązków pracownikom/działom, które w XXX LO nie istnieją i przypisać je pracownikom, którzy te czynności faktycznie wykonująObjęcia inwentaryzacji aktywów i pasywów niewystępujących w XXX LOInwentaryzacji w razie zmiany formy własnościWyłączenia obowiązku potwierdzeń drobnych należności	Wyeliminowano zapisy dotyczące pracownikom/działom niewystępujących w XXX LO oraz przypisano je pracownikom faktycznie wykonującym dane czynności. Wyeliminowano zapisy dotyczące inwentaryzacji aktywów i pasywów niewystępujących w XXX LO. Wyeliminowano zapisy dotyczące inwentaryzacji w razie zmiany formy własności. Wyeliminowano zapisy dotyczące wyłączenia obowiązku potwierdzeń drobnych należności	20 lipca 2020 r.	<ul style="list-style-type: none">Poprawiono punkt 10, 12 Przebieg spisu.Wykreślono zapis z punktu 1b.Inwentaryzacja w drodze spisu z naturyWykreślono zapis z punkcie 3. Rodzaje inwentaryzacjiWykreślono zapis w punkcie 2.d) Inwentaryzacja w drodze uzgodnienia sald
3.	Określić termin inwentaryzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów i środków trwałych do których dostęp jest utrudniony	Określono termin inwentaryzacji prawa wieczystego użytkowania gruntów oraz termin inwentaryzacji środków trwałych, do których dostęp jest znacznie utrudniony – raz na 4 lata	20 lipca 2020 r.	Wykreślono zapis w punkcie 1c). Terminy inwentaryzacji

DYREKTOR SZKOŁY

Tomasz Szabłowski
Tomasz Szabłowski