



ZESPÓŁ SZKÓŁ ELEKTRONICZNYCH
Technikum Elektroniczne im Obrońców Lublina 1939 roku
X Liceum Ogólnokształcące Mistrzostwa Sportowego

ul. Wojciechowska 38, 20-704 Lublin, tel.: 81 537 15 52, fax: 81 525 64 46
ePUAP: /ZSEL/skrytkaesp, e-mail: poczta@zsel.lublin.eu, www.zsel.lublin.pl

Zespół Szkół Elektronicznych

ul. Wojciechowska 38, 20-704 Lublin
tel. centr. (081) 525 66 91, tel./fax (081) 525 64 46
fax - (081) 525 64 46

Lublin dn. 10.07.2020 r.

SE.0910.1.2020

Pan
Krzysztof Żuk
Prezydent Miasta Lublin
za pośrednictwem
Pani
Anny Morow
Dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli
Urzędu Miasta Lublin

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne znak AK-K-I.1711.23.4.2020 z dnia 24 czerwca 2020 roku, uprzejmie informuje o wykonaniu zaleceń pokontrolnych:

1. Zarządzeniem dyrektora wprowadzono Załącznik nr 1 do zasad polityki rachunkowości dotyczący instrukcji w sprawie inwentaryzacji składników majątkowych.

W załączeniu sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych po przeprowadzeniu kontroli przez Audyt Kontroli.

Z poważaniem

DYREKTOR

mgr Elżbieta Hanc

Zespół Szkół Elektronicznych
ul. Wojciechowska 38, 20-704 Lublin
tel. centr. (081) 525 66 91, tel./fax (081) 525 67 3
Pocztę: 001041700, 2100 320 00 00 00

Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych
wydanych po przeprowadzeniu kontroli:

Sprawdzenie obowiązujących procedur regulujących proces inwentaryzacji

W ZESPOLIE SZKÓŁ ELEKTRONICZNYCH

Załącznik nr 4
do procedury przeprowadzania kontroli
przez Wydział Audytu i Kontroli

Lublin, dnia 10-07-2020

Lp.	Zalecenia pokontrolne	Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych	Termin zrealizowania	Uwagi
1.	Wskazać sposób udokumentowania czynności wymienionych w ww. pkt 1 (w formie np.. Zestawienia tabelarycznego czy protokołu) obejmujący wszystkie inwentaryzowane składników majątku, tj. w przypadku spisu z natury również: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, towary i materiały w magazynie.			
2.	Ustalić osobę odpowiedzialną za wycenę spisanych składników majątku.	Zarządzeniem Dyrektora wprowadzono Aneks Nr 1 do Instrukcji w sprawie inwentaryzacji składników majątkowych	Zarządzenie Nr 02/07/20 Dyrektora ZSEL z dnia 10 lipca 2020 roku	
3.	Z procedury przeprowadzania inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald wykreślić zapisy: a) zwalniające z obowiązku przeprowadzenia inwentaryzacji należności uregulowanych do dnia sporządzenia bilansu oraz nieprzekraczających dolnej wartości środków trwałych, b) zobowiązujące do potwierdzenia sald rozliczeń z tytułu przekazanych lub otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych.			

DYREKTOR
Elżbieta Hanc
mgr Elżbieta Hanc