

Teatr Stary w Lublinie
ul. Jezuicka 18
20-113 Lublin
REGON: 060746709, NIP: 9462622479

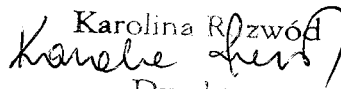
Lublin, 09.08.2021 r.

DTS.0911.02.2021

Wydział Audytu i Kontroli

Urzędu Miasta Lublin

Teatr Stary w Lublinie składa poprawioną odpowiedź na zalecenie punkt 4c **Sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych** wydanych po przeprowadzeniu kontroli: „Prowadzenie gospodarki finansowej w 2020 roku” jako uzupełnienie odpowiedzi dostarczonej w dniu 02.07.2021 r.

Karolina Ryszard

Dyrektor

Do wiadomości:

1. Wydział Kultury

Zalecenie pokontrolne

c. Określić sposób udokumentowania przeprowadzenia i wyników inwentaryzacji wg. art. 27 ust.1 uor i stosować je dla poszczególnych metod inwentaryzacji

Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych:

1. przeprowadzenie inwentaryzacji w zakresie:

- a. należności – potwierdzenie sald wysłane do kontrahentów
- b. środków na rachunkach bankowych – potwierdzenie sald otrzymane z banku prowadzącego obsługę finansową
- c. weryfikacja sald – porównanie zapisów dokonanych w księgach rachunkowych z odpowiednimi dokumentami źródłowymi i weryfikacji wartości tych składników

2. ostateczne wyniki dokumentowania inwentaryzacji w zakresie:

- a. należności – porównanie stanu księgowego z otrzymanym potwierdzeniem salda od kontrahenta przez zestawienie tych stanów w tabeli i określenie zgodności lub rozbieżności wartości
- b. środków na rachunkach bankowych - porównanie stanu księgowego z otrzymanym potwierdzeniem salda z banku przez zestawienie tych stanów w tabeli i określenie zgodności lub rozbieżności środków finansowych
- c. weryfikacja sald – sporządzenie protokołu z weryfikacji sald przez zestawienie w tabeli sald Wn lub Ma z dokonanej weryfikacji na podstawie ksiąg rachunkowych przed i po weryfikacji, porównanie tych stanów oraz wskazanie ewentualnych różnic

Termin zrealizowania:

31.12.2021 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Suda