

Lublin, 02.07.2021 r.

URZĄD MIASTA LUBLIN	
Wydział Audytu i Kontroli	
W P E C Y N E K O	
Dzień	06. 07. 2021
L.Dz.	Podpis <i>[Signature]</i>

Prezydent Miasta Lublin

Wydział Audytu i Kontroli

Teatr Stary w Lublinie składa sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych w związku z przeprowadzoną kontrolą prowadzenia gospodarki finansowej w 2020 r. według wzoru określonego w załączniku do zarządzenia nr 680/2010 Prezydenta Miasta Lublin z 28.09.2010 r.

[Signature]
Krzysztof Rozwód
Dyrektor

Do wiadomości:

Wydział Kultury Urzędu Miasta Lublin

Teatr Stary w Lublinie
ul. Jezuicka 18
20-113 Lublin
REGON: 080748709, NIP: 9462622479

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

Lublin, dnia 02.07.2021 r..

Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych

wydanych po przeprowadzeniu kontroli:

Prowadzenie gospodarki finansowej w 2020 roku
(temat kontroli)

w Teatrze Starym w Lublinie
(nazwa jednostki kontrolowanej)

Lp.	Zalecenia pokontrolne	Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych	Termin zrealizowania	Uwagi
1.	Dostosować przepisy wewnętrzne wymienione w wystąpieniu do aktualnego stanu prawnego i specyfiki Teatru	Dostosowanie w przepisach wewnętrznych – Polityka rachunkowości, Instrukcja obiegu i kontroli dokumentów, Instrukcja inwentaryzacyjna - do aktualnego stanu prawnego i specyfiki Teatru	31.08.2021	W trakcie realizacji

<p>2. Na dowodach księgowych zamieszczać:</p> <p>a. Wskazanie (co najmniej) miesiąca oraz podpis osoby odpowiedzialnej za dekrety na wyciągach bankowych</p> <p>b. Datę sprawdzania faktur pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz datę ich zatwierdzenia do zapłaty, co dotyczy również wypłat dofinansowania do wypoczynku na podstawie księgowych dowodów wewnętrznych</p>	<p>Zwracamy szczególną uwagę na dokładność dekretywania dokumentów – data oraz podpis głównej księgowej odpowiedzialnej za dekrety na wyciągach bankowych.</p> <p>Wpisywana jest data sprawdzenia faktur pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzenia ich do wypłaty</p>	<p>zrealizowano</p>	
<p>3. Wyeliminować z regulaminu ZFSS możliwość przyznawania pomocy finansowej dot. zwiększonych wydatków w okresie świątecznym/wiosennym/zimowym</p>	<p>Konieczność konsultacji z komisją socjalną oraz wszystkimi pracownikami Teatru Starego</p>	<p>31.08.2021</p>	

<p>4. W zakresie inwentaryzacji:</p> <p>a. Spis z natury przeprowadzić i dokumentować ściśle wg. instrukcji inwentaryzacyjnej, ujmując arkusze spisowe jako druki ściśłego zarachowania</p> <p>b. Potwierdzeniem sald objąć zobowiązania lub wprowadzić zmiany w tym zakresie w przepisach wewnętrznych</p> <p>c. Określić sposób udokumentowania przeprowadzenia i wyników inwentaryzacji wg. art.27 ust.1 uor i stosować je dla poszczególnych metod inwentaryzacji</p>	<p>a. Począwszy od inwentaryzacji na dzień 31.12.2021 r. arkusze spisowe będą traktowane jako druki ściśłego zarachowania i przed wydaniem ich komisji spisowej zostaną ponumerowane i wpisane do księgi druków ściśłego zarachowania Teatru Starego w Lublinie</p> <p>b. Wprowadzono zmianę w przepisach wewnętrznych Teatru Starego polegającą na zaniechaniu potwierdzenia sald zobowiązań.</p> <p>c. Zobowiązania inwentaryzowane będą w drodze weryfikacji sald.</p> <p>c. Kontrole merytoryczną oraz formalną i rachunkową protokołów weryfikacji przeprowadzał będzie główny księgowy do którego należało będzie wskazanie propozycji rozliczenia ewent. różnic inwentaryzacyjnych.</p>	<p>31.12.2021</p> <p>Zrealizowano</p>	<p>W trakcie realizacji</p>
<p>5. Uzpełnić ewidencję pozostających środków trwałych o numery fabryczne, a poszczególne składniki majątku ujmować osobno pod oddzielnymi pozycjami</p>	<p>Wydano polecenie pracownikami upoważnionemu do prowadzenia ewidencji pozostających środków trwałych do uzpełnienia (w możliwych przypadkach) numerów fabrycznych oraz ujmowania poszczególnych składników majątku w księdze pod oddzielnymi pozycjami</p>	<p>31.08.2021</p>	<p>W trakcie realizacji</p>
<p>6. Ustalać stan składników aktywów materiałów scenograficznych, dokonywać ich wyceny i korygować koszt o wartość tego stanu nie później niż na dzień bilansowy</p>	<p>Korekta kosztów o wartość stanu materiałów scenograficznych począwszy od stanu na dzień 31.12.2021</p>	<p>31.12.2021</p>	<p>W trakcie realizacji</p>

Karolina Kozwóć

Karolina Kozwóć
Dyrektor
.....
(Kierownik kontrolowanej jednostki)