



Prezydent Miasta Lublin



Załącznik nr 5 do Procedury przeprowadzania kontroli przez Wydział Kontroli i Nadzoru Właścicielskiego stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 40/2/2022 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 8 lutego 2022 r. w sprawie wprowadzenia Procedury przeprowadzania kontroli przez Wydział Kontroli i Nadzoru Właścicielskiego

Lublin, dnia 18.12.2023 r.

Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych

wydanych po przeprowadzeniu kontroli:

Prawidłowość prowadzenia gospodarki finansowej
(temat kontroli)

w Centrum Administracyjne „Pogodny Dom”
Placówki Opiekuńczo – Wychowawcze Rodzinka I - VI
ul. Pogodna 31,20-337 Lublin
(nazwa jednostki kontrolowanej)

Lp.	Zalecenia pokontrolne	Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych	Termin zrealizowania	Osoba odpowiedzialna za realizację zaleceń pokontrolnych	Uwagi
1.	Zalecenie 1 Nieprawidłowości dotyczące rozrachunków Centrum oraz Placówek Rodzinki I-VI..... a) Noty księgowe wystawiać na bieżąco... b) W księgach rachunkowych ujmować wszystkie należności od kontrahentów...	a) Zobowiązano do wystawienia not obciążeniowych w miesiącu, którego dotyczą oraz zapłaty za wystawienie noty. b) W księgach rachunkowych Centrum noty obciążeniowe zostały wprowadzone na konto 201.	lipiec 2023 r. lipiec 2023 r.	Główna Księgowa Księgowa, Referent ds. finansowych	

	c) Zapewnić zgodność ewidencji...	c) Zobowiązano pracownika do uzgadnianiu kont syntetycznych oraz analitycznych na bieżąco.	lipiec 2023 r.	Główna Księgowa	
2.	Zalecenie 2 Nagrody jubileuszowe obliczać wg zasad...	Zobowiązano pracownika płac do prawidłowego naliczenia nagród jubileuszowych oraz przeliczono i wypłacono błędne kwoty.	grudzień 2023 r.	Główna Księgowa	
3.	Zalecenie 3 Operacje bankowe na wydzielonych rachunkach bankowych... ujmować w księgach rachunkowych...	Środki z programu 500+ gromadzone na wydzielonych rachunkach zostaną ujęte w księgach rachunkowych na koncie 139 jako sumy depozytowe.	grudzień 2023 r.	Główna Księgowa	Ze względu na sytuacje nie zależne od nas termin tego zalecenia może się wydłużyć do 15.01.2024 r.
4.	Zalecenie 4 Przelewów bankowych dokonywać wyłącznie na podstawie kompletnych dowodów księgowych...	Pouczono pracownika oraz zobowiązano do wypełnienia swoich obowiązków w sposób rzetelny, skrupulatny i dokładny oraz wystawienia stosownych dokumentów aby można było zweryfikować poprawność dokonanych przelewów.	grudzień 2023 r.	Główna Księgowa Księgowa	
5.	Zalecenie 5 Operacje gospodarcze ujmować w księgach rachunkowych zgodnie z przepisami prawa... a) do ksiąg rachunkowych ... wprowadzać każde zdarzenie... b) wydatków dokonywać w wysokości i terminach ... c) płatności za faktury... dokonywać po zaimportowaniu ich z bazy KSAT d) przy korygowaniu kosztów przestrzegać wytycznych... e) Na każdym dowodzie księgowym zamieszczać wartość operacji... f) Uzupełnić konto 980...	a) Wszystkie faktury wpływające do Centrum są ewidencjonowane w systemie KSAT w momencie wpływu do księgowości. b) Pouczono pracowników do przestrzegania terminów zapłat za otrzymane faktury. c) Pouczono pracowników o konieczności zaciąganie płatności za faktury z systemu KSAT do banku. d) Zobowiązano pracowników do przestrzegania wytycznych Prezydenta Miasta Lublin, e) Zobowiązano pracownika do umieszczenia na fakturach, wyciągach datę dokonania przelewu, podpisu osoby odpowiedzialnej za dokonanie dekretacji oraz wartości operacji. f) Konto pozabilansowe 980 uzgadniane jest na bieżąco tzn. co miesiąc.	grudzień 2023 r. grudzień 2023 r. grudzień 2023 r. grudzień 2023 r. grudzień 2023 r. grudzień 2023 r.	Księgowa Główna Księgowa Księgowa Główna Księgowa Główna Księgowa Referent ds. finansowych Referent ds. finansowych	

6.	Zalecenie 6 Rozliczanie zaliczek pobieranych przez pracowników	Poinformowano i zmobilizowano pracowników do rozliczania zaliczek na koniec miesiąca – realizacja na bieżąco.	grudzień 2023	Główna Księgowa Księgowa Referent ds. finansowych
7.	Zalecenie 7 ...oznakować wszystkie środki trwałe...	Zobowiązano pracownika do dokładnego sprawdzania oznaczeń składników majątkowych oraz uzupełnienia brakujących numerów oraz uzupełniono oznakowania.	wrzesień 2023	Główna Księgowa Księgowa Referent ds. finansowych
8.	Zalecenie 8 Przeanalizować zakresy czynności i dostosować je do struktury organizacyjnej...	Przeanalizowano zakresy czynności pracowników i dostosowano do zakresów obowiązków pracowników.	lipiec – sierpień 2023	Główna Księgowa Dyrektor

.....
(data i podpis kierownika
jednostki kontrolowanej)