



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 21.11.2023

Sprawozdanie z realizacji zaleceń pokontrolnych

wydanych po przeprowadzeniu kontroli:

Kontrola prowadzenia gospodarki finansowej

(temat kontroli)

w Zespole Szkół Ogólnokształcących nr 2

(nazwa jednostki kontrolowanej)

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

Lp	Zalecenia pokontrolne	Sposób realizacji zaleceń pokontrolnych	Termin zrealizowania	Osoba odpowiedzialna za realizację zaleceń pokontrolnych	Uwagi
1.	Zapewnić naliczanie i wypłaty nagród jubileuszowych oraz dodatków za wysługę lat zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa	W trakcie trwania kontroli zrealizowano zalecenie, a także zobowiązano głównego specjalistę ds. kadr i płac do naliczania i wypłaty wynagrodzeń zgodnie z obowiązującymi przepisami.	na bieżąco	Główny specjalista ds. kadr i płac, Główny księgowy, Dyrektor	
2.	Składniki wynagrodzeń o charakterze motywacyjnym i uznaniowym przyznawać według ustalonych kryteriów, a stosowne uzasadnienie zamieszczać w decyzjach.	Decyzje o przyznaniu składników wynagrodzeń o charakterze motywacyjnym i uznaniowym będą zawierały indywidualne uzasadnienia ich przyznania	na bieżąco	Dyrektor, Główny specjalista ds. kadr i płac	
3.	Dokumentować wyniki inwentaryzacji uwzględniając w nich wszystkie aktywa i pasywa podlegające temu obowiązkowi	Zobowiązano głównego księgowego do dokumentowania wyników inwentaryzacji uwzględniając w nich wszystkie aktywa i pasywa podlegające temu obowiązkowi	po przeprowadzeniu kolejnej inwentaryzacji	Główny księgowy	
4.	Przeanalizować zapisy instrukcji inwentaryzacyjnej, wyeliminować ww. błędy i niezgodności, tak aby była ona skutecznym mechanizmem kontroli w przeprowadzeniu inwentaryzacji zgodnie z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości.	Wprowadzono Zarządzenie Dyrektora Zespołu Szkół Ogólnokształcących nr 2 w Lublinie nr 14/2023 w sprawie aktualizacji Instrukcji Inwentaryzacyjnej w Zespole Szkół Ogólnokształcących nr 2 w Lublinie	XI 2023	Główny księgowy	
5.	Zakupów artykułów żywnościowych dokonywać w sposób ustalony w regulaminie udzielania zamówień publicznych	Zobowiązano i pouczone samodzielnego referenta ds. zaopatrzenia do przestrzegania regulaminu udzielania zamówień publicznych	I 2024	Samodzielny referent ds. zaopatrzenia, Dyrektor	
6.	Dokonywać wydatków wyłącznie na podstawie sprawdzonych i zatwierdzonych przez dyrektora (lub osobę upoważnioną) dowodów księgowych potwierdzających zasadność każdego przelewu	Zobowiązano i pouczone głównego księgowego do dokonywania wydatków wyłącznie na podstawie sprawdzonych i zatwierdzonych dowodów księgowych	na bieżąco	Główny księgowy, Starszy specjalista ds. księgowości, Dyrektor	

