

Czeladź, dnia 28.07.2009

G2/0911/1//09

**Mgr inż. Marek Mrozowski**  
**Burmistrz Miasta**  
**Czeladź**

Dotyczy: odpowiedzi na zalecenia pokontrolne z przeprowadzonej w dniach 6 do 30 kwietnia 2009r. w zakresie przestrzegania procedur kontroli finansowej w 2008r.

Dyrektor Gimnazjum Nr 2 w Czeladzi informuje, iż wnioski i zalecenia pokontrolne zostały zrealizowane w następujący sposób:

Ad.1

Księgi inwentarzowe zostały uporządkowane wg obowiązujących przepisów ze wskazaniem w nich numeru faktury, wartości zakupu, miejscem użytkowania dla bieżących wpisów.

Przed każdym spisem z natury dyrektor szkoły i główny księgowy przeprowadzą szkolenie dla komisji inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych dotyczące sposobu przeprowadzania spisu z natury, a w szczególności spisu wg pól spisowych i sposobu wyceny składników majątkowych.

Wyznaczono osobę, która dokona wyceny środków trwałych.

Przy dokonywaniu bieżących zakupów na fakturze odnotowuje się numer inwentarzowy zgodny z ewidencją w księgach inwentarzowych.

#### Ad.2

Na bieżąco przestrzegany jest obowiązek przekazywania na rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych co najmniej 75% równowartości odpisów naliczonych na dany rok kalendarzowy.

#### Ad.3

Wydano upoważnienie dla sekretarza szkoły do kontroli dowodów księgowych pod względem formalno-rachunkowym. Uzupełniono zakresy czynności sekretarza szkoły i intendenta o zapisy uprawniające i zobowiązujące ich do wykonywania czynności z zakresu kontroli formalno-rachunkowej dowodów księgowych.

#### Ad.4

Dla umowy z firmą ART. Marketing Syndicate przygotowano aneks dotyczący terminu płatności wynikający z Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXI/383/2008 z dnia 31.01.2008r. oraz opłaty za energię elektryczną.

Dla umowy z firmą Coca-Cola Beverages Polska Sp z o.o. przygotowano aneks dotyczący terminu płatności wynikający z Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXI/383/2008 z dnia 31.01.2008r.

Umowa na wynajem lokalu na sklepik szkolny posiada aneks z dnia 01.04.2004r. , który zawiera zapis o pominięciu miesiąca lipca i sierpnia w odpłatności . Powyższy aneks został pominięty przy przedstawianiu dokumentów do kontroli.

Dyrektor Gimnazjum Nr 2  
Mariola Kozieł