

## **Sprawozdanie z kontroli przeprowadzonej w II Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Konopnickiej w Radomiu.**

W wyniku kontroli wybranych zagadnień gospodarki finansowej za okres od 01.01.2018r. do 31.07.2018r. przeprowadzonej w II Liceum Ogólnokształcącym im. Marii Konopnickiej w Radomiu ul. Kusocińskiego 8 przez pracownika Biura Kontroli Urzędu Miejskiego w Radomiu, na podstawie Polecenia służbowego Nr 24/2018 Prezydenta Miasta Radomia z dnia 03.09.2018r., stwierdzono następujące nieprawidłowości i zalecono:

**1.** Ujmowanie w ewidencji księgowej zdarzeń gospodarczych pod datą wystawienia faktury proforma, pomimo że dokument ten nie jest dowodem księgowym.

***Zaleca się:***

*Zapisów w księgach rachunkowych dokonywać tylko na podstawie dowodów księgowych stwierdzających dokonanie operacji gospodarczej zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. 2018.395 ze zm.).*

**2.** Brak egzekwowania pisemnego potwierdzenia odbioru przez pracowników, pism informujących o zmianie poszczególnych składników wynagrodzenia.

***Zaleca się:***

*W celu udokumentowania wyraźnej zgody pracownika na zmianę warunków wynagrodzenia, każdorazowo egzekwować pisemne potwierdzenie odbioru pism informujących o zmianie poszczególnych składników wynagrodzenia mając na uwadze art. 11 i art. 29 § 4 ustawy z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks pracy (j.t.Dz.U.2018.917. ze zm.).*