Rzeszów, 26 października 2018r.

|  |
| --- |
| INFORMACJA POKONTROLNA |
| Jednostka kontrolowana (nazwa, adres) | Szkoła Podstawowa nr 31Ul. Pułaskiego 1135-011 Rzeszów |
| Imię i nazwisko kierownika kontrolowanej jednostki | Alina Wolska |
| Znak sprawy | BK.1711.25.2018 |
| Data i nr upoważnienia do przeprowadzenia kontroli | 03.10.2018r.nr upoważnienia ORA -O. 0052.1.199.2018 |
| Termin przeprowadzenia kontroli | 04-23 października 208r. |
| Przedmiotowy zakres kontroli (*faktycznie zrealizowany)* | Kontrola prawidłowości dokumentowania czynności sprzedaży podlegających opodatkowaniu podatkiem VAT  |
| Okres objęty kontrolą | I półrocze roku 2018 |
| Rodzaj dokumentu pokontrolnego | protokół kontroli z dnia 23.10.2018r. |
| Wyniki czynności kontrolnych | W toku kontroli stwierdzono:* brak potwierdzenia złożenia deklaracji cząstkowej w formie papierowej za miesiąc marzec, kwiecień maj i czerwiec 2018r,
* wystawienie faktur sprzedaży niezgodnych z zapisami w umowie najmu dla dwóch kontrahentów,
* nieprzestrzeganie instrukcji kancelaryjnej obowiązującej w szkole
 |
| Wnioski i zalecenia pokontrolne w sprawie stwierdzonych nieprawidłowości/uchybień\* | * bezwzględnie przestrzegać procedur zawartych w aktualnie obowiązujących Zarządzeniach,
* wystawiać faktury zgodnie z zawartymi umowami najmu,
* zawierać umowy najmu tak , aby przedmiot i termin były jasne i przejrzyste,
* wprowadzić aneksy do zawartych umów,
* przestrzegać zapisów w Instrukcji Kancelaryjnej
 |
| Uwagi | brak |
| *Akta kontroli podlegają udostępnieniu innym osobom lub instytucjom w trybie przepisów ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz, U. Nr 112, poz. 1198 z późn. zm.) oraz Zarządzenia Nr 102/2011 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 6 grudnia 2011 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji publikacji i aktualizacji danych w Biuletynie Informacji Publicznej Miasta Rzeszowa oraz udostępniania informacji publicznej na wniosek* |

*\* Niepotrzebne skreślić*

 Zatwierdzający do publikacji