Rzeszów, 26 października 2018r.

|  |  |
| --- | --- |
| INFORMACJA POKONTROLNA | |
| Jednostka kontrolowana (nazwa, adres) | Szkoła Podstawowa nr 31  Ul. Pułaskiego 11  35-011 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