


INFORMACJA POKONTROLNA	
Jednostka kontrolowana (<i>nazwa, adres</i>)	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 2 ul. Rejtana 3, 35-326 Rzeszów
Imię i nazwisko kierownika kontrolowanej jednostki	Dorota Dominik – Dyrektor
Znak sprawy	BK.1711.5.2015
Data i nr upoważnienia do przeprowadzenia kontroli	z dnia 27.01.2015 r., Nr ORA-O.0052.2.18.2015
Termin przeprowadzenia kontroli	4 - 25.02.2015r.
Przedmiotowy zakres kontroli (<i>faktycznie zrealizowany</i>)	Kontrola kompleksowa funkcjonowania jednostki za 2014r.: w szczególności gospodarki finansowej oraz realizacji zadań statutowych
Okres objęty kontrolą	2014r.
Rodzaj dokumentu pokontrolnego	Protokół kontroli z dnia 27.02.2015r.
Wyniki czynności kontrolnych	Stwierdzono następujące uchybienia: 1. Dowody źródłowe pod raportem kasowym posiadały numerację danego raportu, bez oznaczenia pozycji w tym raporcie, co nie pozwalało na identyfikację dowodów i sposobu ich zapisania w księgach rachunkowych w myśl art. 24 ust. 4 pkt.1 ustawy o rachunkowości 2. Na fakturach, rachunkach i listach płac pod Raportem kasowym, jako dowód stanowiący podstawę ujęcia kwot w koszty i zobowiązania wpisywano Raport kasowy, a nie dany dowód źródłowy – Raport kasowy jest dowodem stwierdzającym wydatek i opłacenie zobowiązań a dowody źródłowe są podstawą księgowania w koszty i powstania zobowiązań.
Wnioski i zalecenia pokontrolne w sprawie stwierdzonych nieprawidłowości	W trakcie kontroli Główna księgowa usunęła stwierdzone uchybienia, zmieniając sposób ewidencji zapisów księgowych.
Uwagi	
<i>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</i>	

Kontrolująca


.....
Wiesława Gorlach

Zatwierdzający
do publikacji


.....
Stanisław Długosz