

Zastępca Prezydenta Miasta Poznania

Poznań, 15.03 2013 r.

AWK-II.1711.1.23.2012

180313 - 3717

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|
| URZĄD MIASTA POZNAŃ KANCELARIA ul. Libelta (M.2), tel. 706 Poznań | | |
| WPLYNEŁO DNIA | 2013-03-19 | WPLYNEŁO DNIA |
| L. dz. | zal. | 02 |
| znak spr. | | |

Pani
Beata Lewicka
Dyrektor
Przedszkola nr 70
„Słoneczna Chatka”
ul. Fryderyka Skarbka 9
60-348 Poznań

list polewoy zpo

| | |
|-----------------------------------------|-------------------------|
| URZĄD MIASTA POZNAŃ KANCELARIA 29 | |
| WPLYNEŁO DNIA | 2013-03-18 |
| L. dz. | Szanowna Pani Dyrektor, |
| znak spr. | |

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli Urzędu Miasta Poznania przeprowadziło w dniach 7-8 listopada 2012 r. kontrolę w kierowanym przez Panią Dyrektor Przedszkolu nr 70 na podstawie wybranej próby dowodów księgowych z 2011 r. Kontrola została przeprowadzona w zakresie o którym mowa w art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240).

W okresie objętym kontrolą Dyrektorem Przedszkola nr 70 w Poznaniu była Pani Maria Błażejczak-Spiżewska.

Na podstawie wybranej do kontroli próby dowodów źródłowych zaewidencjonowanych w księgach rachunkowych stwierdzono następujące nieprawidłowości.

- Zobowiązania wynikające z faktur płatne przelewem zostały zapłacone po terminie wskazanym na fakturze, opóźnienie wyniosło od 1 do 6 dni, co stanowi naruszenie art. 44 ust. 3 pkt 3 w związku z art. 254 pkt 3 ufp. (tabela nr 4 protokołu kontroli).
- Na dowodach źródłowych załączonych do raportu kasowego nie zamieszczono numerów dowodów pod którymi zostały ujęte w raporcie, co narusza przepis art. 24 ust. 4 pkt 1 u o r.
- W skontrolowanych raportach kasowych, stwierdzono brak dowodu źródłowego – wypłaty gotówki z kasy do banku, co stanowi naruszenie art. 20 ust. 2 u o r.