

## P r o t o k ó ł

z kontroli wewnętrznej przeprowadzonej w dniu 28 października 2014 r. na stanowisku pracy Pani Barbary Chojnackiej st. inspektora ds. księgowości inwestycyjnej, majątkowej i płac zgodnie z planem kontroli wewnętrznych w Urzędzie Gminy Nowa Wieś Wielka na 2014 rok.

Kontrolę przeprowadziła :

1. Elżbieta Jankowska - główny specj. d/s kontroli zarządczej.
2. Dorota Wydran - kierownik ref.bud. i finansów

Wyjaśnień udzielała :

1. Pani Barbara Chojnacka - st. inspektor.

Przedmiotem kontroli objęto:

- prawidłowość naliczania wynagrodzeń na wybranych kartach wynagrodzeń w Urzędzie Gminy Nowa Wieś Wielka.

Kontrola zarządcza w świetle ustawy o finansach publicznych stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny i terminowy.

Podczas kontroli ustalono;

- Pani Barbara Chojnacka - jest zatrudniona w Urzędzie Gminy Nowa Wieś Wielka na stanowisku st.inspektora ds. księgowości inwestycyjnej, majątkowej i płac od 2008 r. na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony.

Kontrolą objęto:

- losowo wybrane trzy karty wynagrodzeń, terminowość rozliczania się z Urzędem Skarbowym oraz ZUS jako płatnika składek.

### **U s t a l e n i a.**

W drodze, doraźnej kontroli sprawdzającej losowo wybranych kart wynagrodzeń ustalono, że dla każdego zatrudnionego pracownika zakładane są karty wynagrodzeń, listy płac. Praca odbywa się w systemie informatycznym w programie „KADRY I PŁACE”.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

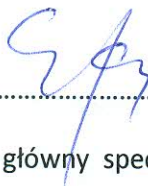
W imieniu pracodawcy, kontrolowany pracownik co miesiąc oblicza zaliczkę na podatek dochodowy od osób fizycznych należną od danego zatrudnionego, pobiera ją z wynagrodzenia, terminowo wpłacając do właściwego urzędu skarbowego. Ponadto co miesiąc oblicza również składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe, chorobowe i zdrowotne, pobiera je z wynagrodzenia przekazując do ZUS i wypełniając odpowiednie dokumenty ubezpieczeniowe.

Na tym etapie kontroli nieprawidłowości nie stwierdzono.

Nie zachodzi potrzeba wydania zaleceń pokontrolnych.

Protokół niniejszy został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i podpisany po uprzednim odczytaniu.

Nowa Wieś Wielka, dnia 28 października 2014 r.



.....  
Jankowska Elżbieta - główny spec. d/s kontroli  
zarządczej.



.....  
Barbara Chojnacka st. inspektor d/s  
księgowości inwes. majątkowej i płac



.....  
Dorota Wydran- Kierownik bud. I finan.

**SKARBNIK GMINY**



.....  
*Władysława Papis*

Władysława Papis - Skarbnik Gminy

**WÓJT**  
*Wojciech Oskwarek*  
**Wojciech Oskwarek**