

PROTOKÓŁ

kontroli wewnętrznej przeprowadzonej w dniu 24 grudnia 2014 r. na stanowisku pracy Pani Krystyny Halamus - inspektora – po. Kasjera, zgodnie z planem kontroli wewnętrznych w Urzędzie Gminy Nowa Wieś Wielka na 2014 rok.

Kontrolę przeprowadziła :

1. Elżbieta Jankowska - główny specjalista ds. kontroli zarządczej.

Przedmiotem kontroli objęto :

- terminowość wystawiania upomnień opłaty adiacenckiej.

Podczas kontroli ustalono :

– Pani Krystyna Halamus - inspektora kasjera, pełni i jest zatrudniona od 01.01.1972 r. na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony. W aktach osobowych ww. znajduje się poświadczenie o niekaralności z dnia 02.11.2009 r. Pisemne oświadczenie o przyjęciu odpowiedzialności materialnej za powierzone środki pieniężne i inne wartości ww. złożyła w dniu 16.08.1999 r. zgodnie z Instrukcją Kasową.

U s t a l e n i a .

W świetle ustawy o finansach publicznych, kontrolę zarządczą stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny i terminowy. Natomiast celem kontroli jest zapewnienie:

- zgodności działania z przepisami prawa,
- skuteczność i efektywność działania,
- wiarygodność sprawozdań,
- efektywność i skuteczność przepływu informacji.

Celem tej kontroli była ocena efektywności i skuteczności wystawiania upomnień opłaty adiacenckiej, za pobieranie i rozliczanie której jest odpowiedzialna inspektor Pani Krystyna Halamus osoba zatrudniona w urzędzie gminy.

W szczególności ocenie i kontroli podlegało;

1. terminowość wystawiania upomnień w 2014 r.

Stan zaległości na dzień 01.01.2014 r.	7 900,00 zł
Przypisano w okresie od 01.01.2014 r. do 30.11.2014 r. - kwotę	454 349,50 zł

Wpłaty w okresie od 01.01.2014 r. do 30.11.2014 r. - kwota	431 578,50 zł
---	---------------

W m-cu grudniu 2014 r. wystawiono upomnienia na kwotę 25 247,00 zł
w ilości 21 upomnień.

Reakcja ze strony dłużników opłaty adiacenckiej była pozytywna ponieważ wpłaty już wpływają.

Jak widać z przytoczonych liczb zaległości sukcesywnie się zmniejszają , dzięki ciągłej, systematycznej pracy pracownika zajmującego się ich poborem. Rozmowa z „dłużnikiem” jego monitorowanie i przypominanie daje efekt w postaci wpłat na poczet zadłużenia . Tym samym wzrasta dochód dla gminy a z punktu ekonomicznego nie trzeba za każdym razem wysyłać upomnienia co daje z kolei efekt pozytywny w postaci mniejszych kosztów.

Jak oświadczyła inspektor Krystyna Halamus w najbliższym okresie czasu zostaną wykonane czynności sprawdzające , rozliczone zostaną konta indywidualne płatników opłaty adiacenckiej zostaną przeprowadzone rozmowy z dłużnikami w celu uzyskania wyjaśnień nieterminowego uiszczenia opłaty, dla uporczywych zostaną wystawione upomnienia.

Karty indywidualne podatników oraz dzienniki obrotów prowadzone są odrębnie.

Z uwagi na zapewnienie większej przejrzystości w dziennikach obrotów obok liczby porządkowej pisane są nazwiska ,adresy wpłacających dla uzyskania dostępności o wpłacających.

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 24 grudnia 2014 r.

Elżbieta Jankowska
Główny specjalista ds kontroli
zarządczej

Władysława Papis
Skarbnik Gminy Nowa Wieś
Wielka

Krystyna Halamus
Inspektor po kasjera

WÓJT
Wojciech Oskwarek