

Machowino, dnia 21.07.2017 r.

**Notatka służbowa
z przeprowadzonej kontroli wewnętrznej**

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 17.07.2017 r. do 21.07.2017 r. dotyczyła kontroli poprawności naliczania płac. Powyższych czynności dokonały p. Joanna Blok-Chyba - główny księgowy działając na podstawie upoważnienia nr 1/2017 wydanego na podstawie Zarządzenia nr 20/2012 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Machowinie z dnia 20.09.2012 r.

Nazwa podmiotu kontrolowanego:

Dział finansowo-księgowy

Kontrolowany:

Anna Piłka - Starsza Księgowa

Kontrolę przeprowadzono w celu sprawdzenia przestrzegania zasad wynikających z wewnętrznych regulacji dotyczących naliczania wynagrodzeń i nagród jubileuszowych oraz Ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych, Ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych.

Ustalenia kontroli

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z planem Kontroli Wewnętrznej wprowadzonym Zarządzeniem 27/2015 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Machowinie z dnia 31.12.2015 r.

Dokonano weryfikacji dokumentacji niezbędnej do sporządzania list płac tj.: wykazy godzin nocnych, wykazy urlopów; pozostałe dokumenty: potrącenia za obiady, potrącenia PZU, KZP, ZFŚS, pozostałe (związki zawodowe, stowarzyszenie, itp.).

Dokonano wrywkowej kontroli dokumentacji za m-c luty, marzec i kwiecień 2017 r. Sprawdzone wrywkowo prawidłowość naliczania dodatków nocnych (załącznik nr 1),

dodatków urlopowych (załącznik nr 2), oraz sprawdzono naliczenie całości wynagrodzeń 6 osób za m-c luty i kwiecień 2017 roku (załącznik nr 3).

Sprawdzono również poprawność naliczania wynagrodzeń i zasiłków chorobowych.

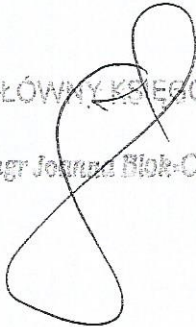
Wynagrodzenia i pochodne zostały naliczone poprawnie, zostały terminowo przekazane na konta bankowe pracowników oraz konta ZUS i Urzędu Skarbowego.

Na tym kontrolę zakończono.

Zgodnie z § 15 Regulaminu Kontroli Wewnętrznej w Domu Pomocy Społecznej w Machowinie ze względu na fakt, że kontrola nie wykazała nieprawidłowości sporządzono notatkę służbową, z którą został zapoznany kontrowany.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Józef Błok-Chyba



DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
w MACHOWINIE
76-270 USTKA tel./fax 069 846 12 92
woj. pomorskie
NIP 889-189-22-24; REG. 000293901
Nazwa jednostki

Załącznik Nr 3
do Regulaminu przeprowadzania
kontroli wewnętrznej

Program kontroli

Nazwa podmiotu kontrolowanego DZIAŁ FINANSOWO- KSIĘGOWY

Imię i nazwisko oraz stanowisko służbowe kontrolującego/kontrolujących

Joanna Blok-Chyba – główny księgowy

Nr upoważnienia/upoważnień 1/2017

Imię i nazwisko oraz stanowisko służbowe koordynatora (jeżeli dotyczy)

Nr upoważnienia

Temat kontroli: poprawność naliczania płac

Cel kontroli sprawdzenie poprawności naliczania płac m.in. dodatków nocnych i urlopowych oraz wynagrodzeń i zasiłków chorobowych.

Rodzaj kontroli (planowa, doraźna) planowana- problemowa.

Okres objęty kontrolą luty-kwiecień 2017 r.

Termin przeprowadzenia kontroli: od 17.07.2017 r. do 21.07.2017 r.

Zakres przedmiotowy kontroli¹ dokumentacja płacowa: załączniki do list płac - ewidencja urlopów, wykazy godzin nocnych, wynagrodzenia i zasiłki chorobowe itd.

Sporządził:

17.07.2017

(data i podpis Kontrolera)

DYREKTOR
Zatwierdził:
Domu Pomocy Społecznej
w Machowinie

10.07.2017

mgr Ewa Myśliwiec

(data i podpis kierownika jednostki)

¹ Należy wskazać, co będziemy kontrolować, np. faktury, umowy, akta.

Załącznik nr 2
do Regulaminu przeprowadzania
kontroli wewnętrznej

Machowino, dnia 10.07.2017 r.
(miejsce i data)

**Upoważnienie
do przeprowadzenia kontroli wewnętrznej
nr 1/2017**

Na podstawie § 8 „Regulaminu kontroli wewnętrznej” stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 20/2012 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Machowinie z dnia 20.09.2012 r.

upoważniam Pana/Panią JOANNĘ BLOK-CHYBA
(imię i nazwisko kontrolującego)

do przeprowadzenia kontroli: poprawność naliczania płac
obejmującej okres luty-kwiecień 2017 r.

której przedmiotem będzie sprawdzenie poprawności naliczania płac w tym m.in. dodatków
nocnych, urlopowych oraz wynagrodzeń i zasiłków chorobowych.

Termin ważności upoważnienia od 17.07.2017 r. do 21.07.2017 r.

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Machowinie

mgr Ewa Młynarczyk

.....
(podpis wydającego upoważnienie)