

**Notatka służbowa
z przeprowadzonej kontroli wewnętrznej**

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 05.06.2019 r. do 30.06.2019 r. dotyczyła kontroli poprawności naliczania płac. Powyższych czynności dokonały p. Joanna Blok-Chyba - główny księgowy działając na podstawie upoważnienia nr 1/2019 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 23/2018 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Machowinie z dnia 31.12.2018 r.

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

Dokonano wyrywkowej kontroli dokumentacji za m-c marzec, kwiecień i maj 2019 r. Sprawdzone wyrywkowo prawidłowość naliczania dodatków nocnych, dodatków urlopowych oraz sprawdzono naliczenie całości wynagrodzeń 6 osób za m-c marzec i maj 2019 roku.

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Joanna Błok-Chyba

