

PROTOKÓŁ

z kontroli wydatków Biura Obsługi Oświaty Samorządowej w Więcborku.

Kontrolę przeprowadził:

Władysław Rembelski – skarbnik gminy

Alina Kruk – inspektor ds. księgowych

Jacek Masztakowski – inspektor ds. wynagrodzeń

Okres objęty kontrolą:

2007 r. – 2011 r.

Kontrolę przeprowadzono w dniach:

07.05.2012 r.

Przedmiotem kontroli były następujące wydatki:

1. Wynagrodzenia oraz wydatki na rzecz pracowników:

Ustalono, co następuje:

a) Wynagrodzenie

za lata 2007 – 2011

Rok	Miesiąc	Kwota z list płac	Kwota przelewu	Nadpłata
2007	styczeń			0,00
	luty			0,00
	marzec			0,00
	kwiecień			0,00
	maj			0,00
	czerwiec			0,00
	lipiec			0,00
	sierpień			0,00
	wrzesień			0,00
	październik			0,00
	listopad			0,00
	grudzień			1 000,00
				1 000,00

Rok	Miesiąc	Kwota z list płac	Kwota przelewu	Nadpłata
2008	styczeń			0,00
	luty			0,00
	marzec			1 000,00
				0,00
	kwiecień			0,00
	maj			1 000,00
	czerwiec			500,00
	lipiec			500,00
	sierpień			500,00
	wrzesień			500,00
	październik			500,00
	listopad			500,00
	grudzień			1 000,00
				6 000,00

Rok	Miesiąc	Kwota z list płac	Kwota przelewu	Nadpłata
2009	styczeń			500,00
	luty			500,00
	marzec			400,00
				500,00
	kwiecień			300,00
	maj			300,00
	czerwiec			400,00
	lipiec			1 000,00
	sierpień			500,00
	wrzesień			400,00
	październik			400,00
	listopad			300,00
	grudzień			1 000,00
				6 500,00

Rok	Miesiąc	Kwota z list płac	Kwota przelewu	Nadpłata
2010	styczeń			300,00
	luty			100,00
	marzec			200,00
				0,00
	kwiecień			200,00
	maj			2 000,00
	czerwiec			1 000,00
	lipiec			2 000,00
				5 800,00

Rok	Miesiąc	Kwota z list płac	Kwota przelewu	Nadpłata
2011	marzec			1 500,00
				1 500,00

b) Wynagrodzenie

za lata 2007 – 2008

Rok	Miesiąc	Kwota z list płac	Kwota przelewu	Nadpłata
2007	styczeń			0,00
	luty			0,00
	marzec			0,00
	kwiecień			0,00
	maj			0,00
	czerwiec			0,00
	lipiec			0,00
	sierpień			0,00
	wrzesień			0,00
	październik			0,00
	listopad			0,00
	grudzień			1 000,00
				1 000,00

Rok	Miesiąc	Kwota z list płac	Kwota przelewu	Nadpłata
2008	styczeń			0,00
	luty			0,00
	marzec			1 000,00
	kwiecień			0,00
	maj			1 000,00
	czerwiec			0,00
	lipiec			0,00
	sierpień			0,00
	wrzesień			0,00
	październik			500,00
	listopad			500,00
	grudzień			500,00
				3 500,00

c) Wynagrodzenie

uchybień nie stwierdzono

d) Przelewy dokonywane na konto

Nazwisko i imię	Kwota przelewu	Data przelewu	Tytułem
	7 212,16	01.06.2007	brak faktury
	1 900,00	28.09.2007	brak faktury
	9 112,16		
	1 700,00	20.07.2011	brak dokumentu umowy zlecenie
	5 100,00	20.08.2007	brak faktury
	6 800,00		
	15 912,16		

Ustalono, co następuje:

1. Różnica pomiędzy kwotami naliczonymi i wykazanymi na liście płac, a kwotą przelewów dotycząca:
za kontrolowane lata wynosi **20.800,00 zł.**
za kontrolowane lata wynosi **4.500,00 zł.**
2. Suma kwot przelanych na osobiste konto
bez odpowiednich dokumentów źródłowych wynosi **15.912,16 zł.**

Na tym protokół zakończono i podpisano.

SKARBNIK GMINY

mgr Władysław Rencelicki

Skarbnik Gminy

**INSPEKTOR
ds. Księgowych**

mgr Anna Krak

Inspektor ds. księgowych

INSPEKTOR

mgr Jacek Masziakowski

Inspektor ds. wynagrodzeń