

OS.I.1.0914-43/09

Mielno, dnia 08 grudnia 2009r.

Protokół kontroli

przeprowadzonej w Szkole Podstawowej w Sarbinowie w dniach 7 - 8 grudnia 2009r.

przez:

- 1) Bożenę Dańczyk- podinspektora ds. księgowych,
- 2) Piotra Mazurka- gł. specjalistę ds. społecznych,

na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli Nr 154/2009 z dnia 26 listopada 2009r. o znaku OS.I.2.0113-154/09

Zakres kontroli: Terminowość odprowadzania składek ZUS i Funduszu Pracy za 2009 rok.

Imię i nazwisko dyrektora jednostki kontrolowanej: **Izabela Iwaniec**, oraz okres pełnienia funkcji w jednostce: od dnia 1 września 2007r. zgodnie z zarządzeniem Nr 31/57/2007 Wójta Gminy Mielno z dnia 26 lipca 2007r. w sprawie powierzenia stanowiska dyrektora Szkoły Podstawowej w Sarbinowie. Osobą upoważnioną do udostępniania dokumentów w celu kontroli w ww zakresie oraz obecną w czasie jej trwania była Główna Księgowa - Mirosława Molińska

Miejsce przeprowadzenia kontroli: księgowość Szkoły Podstawowej w Sarbinowie.

Okres kontroli: od miesiąca stycznia do listopada 2009r.

Kontrola jest zgodna z poleceniem Wójta Gminy Mielno zawartym w zarządzeniu Nr 48/118/2009 z dnia 25 listopada 2009r. w sprawie przeprowadzenia kontroli w jednostkach organizacyjnych Gminy Mielno w 2009r.

Kontrolą objęto terminowość regulowania zobowiązań do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w zakresie przekazywanych składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy.

Sprawdzono następujące dokumenty:

- dokumenty księgowe,
- deklaracje rozliczeniowe DRA,

Zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora Szkoły Podstawowej w Sarbinowie Nr 1/2002 z dnia 07 stycznia 2002r. wraz z załącznikami w sprawie wprowadzenia zakładowego planu kont dla Szkoły Podstawowej w Sabinowie, ZUS ewidencjonuje się na koncie 225 - rozrachunki z budżetami.

Zestawienie naliczonych i przekazanych składek do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w 2009r. przedstawia poniższa tabela.

Miesiąc 2009r.	Rodzaj ubezpieczenia	Składki wg deklaracji	Przelew	Data przelewu	Uwagi
styczeń	społeczne	27514,23	27514,23	05.02.2009	
	zdrowotne	7581,70	7581,70		
	fundusz pracy	2330,08	2330,08		
luty	społeczne	14780,13	14780,13	05.03.2009	
	zdrowotne	4183,23	4183,23		
	fundusz pracy	1251,69	1251,69		
marzec	społeczne	15332,45	15332,45	06.04.2009	
	zdrowotne	4227,70	4227,70		
	fundusz pracy	1298,47	1298,47		
kwiecień	społeczne	18229,89	18229,89	05.05.2009	
	zdrowotne	4927,51	4927,51		
	fundusz pracy	1550,27	1550,27		
maj	społeczne	16509,49	16509,49	05.06.2009	
	zdrowotne	4656,34	4656,34		
	fundusz pracy	1403,97	1403,97		
czerwiec	społeczne	15926,36	15926,36	03.07.2009	
	zdrowotne	4442,37	4442,37		
	fundusz pracy	1354,39	1354,39		
lipiec	społeczne	13820,72	13820,72	05.08.2009	
	zdrowotne	3768,75	3768,75		
	fundusz pracy	1123,71	1123,71		
sierpień	społeczne	18421,19	18421,19	04.09.2009	
	zdrowotne	4965,66	4965,66		
	fundusz pracy	1514,94	1514,94		
wrzesień	społeczne	17089,43	17089,43	02.10.2009	
	zdrowotne	4689,09	4689,09		
	fundusz pracy	1346,74	1346,74		
październik	społeczne	23303,48	23303,48	05.11.2009	
	zdrowotne	6390,75	6390,75		
	fundusz pracy	1792,01	1792,01		
listopad	społeczne	16748,99	16748,99	04.12.2009	
	zdrowotne	4628,38	4628,38		
	fundusz pracy	1306,28	1306,28		
grudzień	społeczne				
	zdrowotne				
	fundusz pracy				
Razem	społeczne	197676,36	197676,36		
	zdrowotne	54461,48	54461,48		
	fundusz pracy	16272,55	16272,55		
Suma		268410,39	268410,39		

Z powyższej tabeli wynika, że jednostka w okresie kontrolowanym za 2009r. odprowadziła składki w łącznej wysokości 268.410,39 zł. w tym:

- składki na ubezpieczenie społeczne - 197.676,36 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne - 54.461,48 zł,
- składki na Fundusz Pracy - 16.272,55 zł.

Składki zostały odprowadzone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych we właściwych terminach tj. do 5-go każdego miesiąca.

W wyniku kontroli nieprawidłowości nie stwierdzono.

Analityczne zestawienie obrotów i sald rozrachunków na koncie 225 stanowi załącznik N1 do protokołu kontroli.

Protokół sporządzono w dwóch egzemplarzach po jednym dla stron.

Na tym kontrolę zakończono.

Podpis osoby kontrolowanej

DYREKTOR
SZKOŁY PODSTAWOWEJ
w Sarpisławie
[Signature]
mgr Izabela Iwaniak

Podpis osób przeprowadzających kontrolę

PODINSPEKTOR
ds. księgowości

[Signature]
Bożena Dańczyk

GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. Społecznych

[Signature]
Mazurek

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych
19.12.2009
data
[Signature]
podpis

URZĄD GMINY w MIELNIE
ul. B. Chrobrego 10, 76-032 MIELNO
woj. zachodniopomorskie
tel. 345-98-30, fax 345-98-34
Regon 000545455 NIP 669-10-21-952

Dokument nie zawiera treści, których nieuprawnione ujawnienie mogłoby spowodować szkodę interesu iństwa, interesu publicznego lub prawnie chronionego interesu obywateli lub jednostki organizacyjnej

Otrzymałem
09.11.2009r.
[Signature]

[Signature]