

URZĄD GMINY
DOBRCZ

ul. 1 Maja 50
86-112 Dobrcz
woj. kujawsko-krajeński

Urząd Gminy w Dobrczu
/nazwa komórki/

Dobrcz , dnia 31.12.2010 r.

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Kontrolę przeprowadzono na stanowisku pracy podinspektora Lucyny Jakubek w dniu 31.12.2010 roku przez Jadwigę Rogozińską skarbnika Gminy Dobrcz

Przedmiotem kontroli były zagadnienia ;

- w zakresie pobierania i odprowadzania dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Badanie przeprowadzono za okres od 01.12.2010 r do 31.12.2010 r na podstawie danych zawartych w przedstawionych dokumentach wpłat oraz wyciągów zawierających kwoty odprowadzanych dochodów

Uwzględniono także informacje złożone kontrolującemu przez podinspektora Lucynę Jakubek odpowiedzialną za w/w czynności.

Ustalono, co następuje:

- W/w okresie przyjęto wpłaty z tyt. opłat- zwroty od dłużników alimentacyjnych- komornik w kwocie 3.937,19 zł
- Naliczenia dochodów gminy z w/w wpływów prowadzone są w sposób prawidłowy.
- Należności z tyt. dochodów z zakresu administracji rządowej są przekazywane w terminie ustalonym przez Ministra Finansów w rozporządzeniu z dnia 10 listopada 2000 r. Dz. U. z 2000, nr 100 poz.1077 z późn.zm. na rachunek 59 1010 1078 0074 0322 3100 0000.

Pracownik prezentuje zadowalający stopień w znajomości tematu.

Protokół niniejszej kontroli sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono w kontrolowanej komórce, wręczając ja pracownikowi.

Dobrcz , dnia 31.12.2010 r.

Skarbnik Gminy
.....
mgr inż. Jolanta
/podpis osoby
kontrolującej/

Sprawozdanie z kontroli

Kontrolę przeprowadzono w referacie finansowo podatkowym w dniu 18.11.2010 roku przez Jadwigę Rogozińską skarbnika Gminy Dobrcz
Przedmiotem kontroli były zagadnienia ;

- terminowość wystawiania upomnień i tytułów wykonawczych

Badanie przeprowadzono za okres od 01-01.2010 do 31.10.2010 r., na podstawie danych wynikających z przedłożonych kontrolującemu prowadzonej ewidencji upomnień i tytułów wykonawczych, a także informacji złożonych kontrolującemu przez Beatę Sentkowską za pobór podatków.

Ustalono, co następuje:

- upomnienia wystawiane są przez w/w urzędniczkę po terminie płatności drugiej raty zgodnie z obowiązującą procedurą i dotyczyły pierwszej i drugiej raty.
- tytuły wykonawcze wystawiane są zgodnie z planem kont 2 razy w roku,

Zaleceń brak.

Sprawozdanie niniejsze sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz sprawozdania pozostawiono w kontrolowanej komórce, wręczając ja pracownikowi.

Dobrcz , dnia 18.11.2010 roku

Skarbnik Gminy

mgr oż. Jadwiga Rogozińska
.....
/podpis osoby
kontrolującej/

Sprawozdanie z kontroli

Kontrolę przeprowadzono w referacie finansowo- podatkowym w dniu 16.11.2010 roku przez Jadwigę Rogozińską skarbnika Gminy Dobrcz

Przedmiotem kontroli były zagadnienia ;

- 1/ Wnioski o zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej.
- 2/Decyzje w sprawie zwrotu podatku akcyzowego.
- 3/Sposób oraz zasady wyliczenia limitów oraz kwot zwrotu podatku akcyzowego przyznanych producentom rolnym.

Badanie przeprowadzono za okres od 01-09.2010 do 30.09.2010 r. na podstawie danych wynikających z przedłożonych kontrolującemu ;

- złożonych wniosków o zwrot podatku akcyzowego,
- wydanych decyzji w sprawie zwrotu podatku,
- faktur będących załącznikiem do wniosków,
- odpisów KRS, a także informacji złożonych kontrolującemu przez Elżbietę Serafin odpowiedzialną za naliczenia.

Ustalono, co następuje:

- wnioski są sporządzane z zasadami obowiązującymi w aktualnych przepisach,
- decyzje wystawiane są przez w/w urzędniczkę są poprawne i zgodne z obowiązującą procedurą,
- zestawienia zbiorcze są sporządzane i dostarczane zainteresowanym stronom w obowiązujących terminach,
- wnioski do Urzędu Wojewódzkiego o przekazanie Gminie dotacji celowej są sporządzane terminowo.
- obowiązujące sprawozdania z wydatkowanych środków, są sporządzane terminowo.

Sprawozdanie niniejsze sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz sprawozdania pozostawiono w kontrolowanej komórce, wręczając ją pracownikowi.

Dobrcz , dnia 16.11.2010 roku

Skarbnik Gminy
mgr inż. Jadwiga Rogozińska
/podpis osoby
kontrolującej/

Sprawozdanie z kontroli

Kontrolę przeprowadzono w referacie finansowo podatkowym w 13.09.2010 przez Jadwigę Rogozińską skarbnika Gminy Dobrcz

Przedmiotem kontroli były zagadnienia ;

- naliczenie wynagrodzeń pracowniczych za m-c lipiec 2010,
- naliczenie składek na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń pracowniczych za m-c lipiec 2010,
- naliczenie podatku dochodowego od wynagrodzeń pracowniczych za m-c lipiec 2010,

Badane naliczenia za okres od 01-07.2010 do 31.07.2010 . przeprowadzono na podstawie danych wynikających z przedłożonych kontrolującemu przez Wiesławę Koszykowską /pracownik odpowiedzialny za naliczenia/

Ustalono, co następuje:

- naliczenia prowadzone są w sposób poprawny
- opłaty składek oraz podatku są w dokonywane są w terminie

Sprawozdanie niniejsze sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz sprawozdania pozostawiono w kontrolowanej komórce, wręczając ja pracownikowi.

Dobrcz , dnia 13.09.2010 roku

Skarbnik Gminy
mgr o.s. Jadwiga Rogozińska
/podpis osoby
kontrolującej/

Sprawozdanie z kontroli

Kontrolę przeprowadzono w referacie finansowo podatkowym w okresie od 24.06.2010 roku przez Jadwigę Rogozińską skarbniką Gminy Dobrcz
Przedmiotem kontroli były zagadnienia ;

- wrywkowe sprawdzenie prawidłowości naliczania odsetek od wpłacanych zaległości podatkowych,
- sprawdzenie prawidłowości i terminowości rozliczania sołtysów.

Badanie przeprowadzono za okres od 01-01.2010 do 31.05.2010 r., na podstawie danych wynikających z przedłożonych kontrolującemu dowodów wpłat podatników, wydruku stanu kont podatników i dzienników obrotów oraz kontokwitariuszy wpłat sołtysów i dowodów wpłat z banków, a także informacji złożonych kontrolującemu przez Beatę Sentkowską za pobór podatków.

Ustalono, co następuje:

- naliczenia prowadzone są w sposób poprawny, odsetki są egzekwowane zgodnie z obowiązującą procedurą.
- sołtysi rozliczani są w terminach ustawowych.

Zaleceń brak

Sprawozdanie niniejsze sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz sprawozdania pozostawiono w kontrolowanej komórce, wręczając ja pracownikowi.

Dobrcz , dnia 24.06.2010 roku


.....
/podpis osoby
mgr inż. Jadwiga Rogozińska
kontrolującej/

Sprawozdanie z kontroli

Kontrolę przeprowadzono w referacie finansowo podatkowym w okresie od 09.06.2010 r. do 11.06.2010 r. przez Jadwigę Rogozińską skarbnika Gminy Dobrcz
Przedmiotem kontroli były zagadnienia ;

- sprawdzenie prawidłowości opodatkowania nowo-oddanych do użytkowania budynków mieszkalnych w obrębie Borówno i Nekla,
- sprawdzenie prawidłowości w opodatkowaniu budynków i gruntów służących w działalności gospodarczej w obrębie Borówno i Nekla.

Badanie przeprowadzono za okres od 01.01.2010 r. do 31.05.2010 r. na podstawie danych wynikających z przedłożonych kontrolującemu informacji składanych przez podatników w sprawie podatku od nieruchomości, zgłoszeń wpisów o rozpoczęciu działalności gospodarczej , decyzji o oddaniu budynków do użytkowania a także informacji złożonych kontrolującemu przez Barbarę Szydłowską odpowiedzialna za wymiar podatku.

Ustalono, co następuje:

- naliczenia prowadzone są w sposób poprawny. W trakcie kontroli ustalono, że nie wszystkie budynki nowo-oddane do użytkowania są opodatkowane. Przyczyną nieopodatkowania budynków jest nie złożenie informacji przez podatników w sprawie podatku od nieruchomości i to pomimo prawidłowo wysłanych wezwań do ich złożenia .

Zalecono :

- dalsze prowadzenie postępowania podatkowego w stosunku do w/w podatników.

Sprawozdanie niniejsze sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz sprawozdania pozostawiono w kontrolowanej komórce, wręczając ja pracownikowi.

Dobrcz , dnia 11.06.2010 roku


Skarbnia Gminy
mgr Rogozińska
/podpis osoby
kontrolującej/

Sprawozdanie z kontroli

Kontrolę przeprowadzono w referacie finansowo-podatkowym w dniu 24.05.2010 r. przez Jadwigę Rogozińską skarbnika Gminy Dobrcz.

Przedmiotem kontroli były zagadnienia naliczeń opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na 2010 r.

Badano naliczenia na podstawie danych wynikających z przedłożonych kontrolującemu wrywkowo wybranych pisemnych oświadczeń przedsiębiorców oraz dowodów wpłat oraz informacji na w/w temat złożonych kontrolującemu przez Wiesławę Koszykowską /pracownik odpowiedzialny za naliczenia/

Ustalono, co następuje:

- naliczenia prowadzone są w sposób poprawny
- opłaty należności są w dokonywane są w terminie
- pracownik prezentuje wysoki stopień w znajomości tematu

Sprawozdanie niniejsze sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano.

Jeden egzemplarz sprawozdania pozostawiono w kontrolowanej komórce, wręczając ja pracownikowi.

Dobrcz , dnia 24.05.2010 roku

Skarbnik Gminy
mgr oż. Jadwiga Rogozińska
.....
/podpis osoby
kontrolującej/

Sprawozdanie z kontroli

Kontrolę przeprowadzono w referacie finansowo podatkowym w okresie od 19.05.2010 do 20.05.2010 roku przez Jadwigę Rogozińską skarbnika Gminy Dobrcz

Przedmiotem kontroli były zagadnienia ;

- terminowość wydawanych decyzji w sprawie udzielenia ulg z tyt. nabycia gruntów,
- prawidłowość naliczania okresu zwalniającego z podatku rolnego w/w ulg.

Badanie przeprowadzono za okres od 01.01.2010 do 31.03.2010 r. na podstawie ;

- 14-tu wniosków o udzielenie ulg z tyt. nabycia gruntów,
- decyzji udzielających ulgę,
- zmian geodezyjnych
- informacji złożonych kontrolującemu przez Barbarę Szydłowską odpowiedzialną za wymiar podatku

Ustalono, co następuje:

- terminy udzielanych ulg zastosowano zgodnie z przepisami prawa
- decyzje zostały wydane terminowo

Zaleceń brak

Sprawozdanie niniejsze sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz sprawozdania pozostawiono w kontrolowanej komórce, wręczając ją pracownikowi.

Dobrcz , dnia 20.05.2010 roku

Skarbnik Gminy
mgr inż. Jadwiga Rogozińska

.....
/podpis osoby
kontrolującej/