

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w Sekcji Księgowości w dniu 15 listopada 2013 roku przez specjalistę ds. kontroli wewnętrznej [REDAKTOWANE]

Przed przystąpieniem do kontroli kasy kasjer wpisał do raportu kasowego wszystkie wpłaty i wypłaty dokonane do momentu rozpoczęcia kontroli przez specjalistę ds. kontroli wewnętrznej.

Zakresem kontroli objęto:

- kontrolę gotówki w kasie,
- udokumentowanie przeprowadzonych operacji kasowych w kontrolowanym raporcie kasowym.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielała Pani [REDAKTOWANE] księgowa kasjer.

Kontrolę gotówki w kasie przeprowadzono w dniu 15 listopada 2013 roku. Przeliczenia gotówki dokonano o godzinie 14⁰⁰.

Wartość środków pieniężnych znajdujących się w kasie wynosiła **7.454,69 złotych** i była zgodna z dokumentacją kasową prowadzoną w raporcie kasowym nr 39/2013, sporządzonym za okres od 05.11.2013 r. do 15.11.2013 r.

Na kwotę **7.454,69 złotych** składają się następujące nominały :

NOMINAŁ	ILOŚĆ SZTUK	WARTOŚĆ
100 zł.	52	5 200 zł.
50 zł.	23	1 150 zł.
20 zł.	20	400 zł.
10 zł.	28	280 zł.
5 zł.	50	250 zł.
2 zł.	60	120 zł.
1 zł.	34	34 zł.
0,50 zł.	37	18,50 zł.
0,20 zł.	4	0,80 zł.
0,10 zł.	3	0,30 zł.
0,05 zł.	14	0,70 zł.
0,02 zł.	11	0,22 zł.
0,01 zł.	17	0,17 zł.

W raporcie kasowym nr 39/2013 zaewidencjonowano :

- pozostałość kasową	- 4.377,98 złotych.
- przychody pozycje na wartość	- 62.319,39 złotych.
- rozchody pozycje na wartość	- 59.242.68 złotych.
Saldo	- 7.454,69 złotych.

Stan gotówki w kasie wynikający z raportu kasowego nr 39 /2013 jest zgodny ze stanem wynikającym z dowodów przychodowych i rozchodowych .

Od 1 czerwca 2010 roku kasa prowadzona jest komputerowo przy zastosowaniu programu „System kasa „, firmy REKORD.
Druki KP i KW są generowane przez program komputerowy.

W trakcie kontroli sprawdzono dokumenty, stanowiące załączniki do raportu kasowego nr 39/2013. Wszystkie faktury zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz podpisane przez osoby odpowiedzialne w tym zakresie, a następnie zatwierdzone przez Dyrektora MZUiM. Ponadto zawierają zapis o rodzaju trybu w jakim zrealizowano zamówienie oraz informację o przeznaczeniu zamówienia.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w kontrolowanym raporcie nr 39/2013 poprzez złożenie na nim przez kontrolującego podpisu opatrzonego imienną pieczętką i datą .

Kasa posiada ustalone pogotowie kasowe do wysokości 20.000 zł., zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora .

Kasjer podpisał umowę o odpowiedzialności materialnej , która znajduje się w aktach osobowych pracownika.

Kasa znajduje się w osobnym, oszklonym pomieszczeniu. Obsługa interesantów odbywa się poprzez okienko kasowe. Zamki do pomieszczenia i kasy metalowej są sprawne technicznie. Pomieszczenie kasy zabezpieczone jest dodatkowo elektronicznym systemem alarmowym.

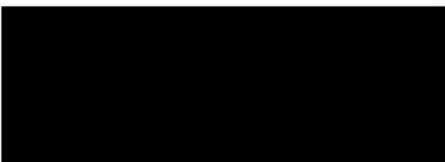
Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w 2 egzemplarzach, z czego jeden pozostawiono w kontrolowanej komórce.

Protokół po uprzednim odczytaniu podpisano bez zastrzeżeń.

Katowice, dnia 18 listopada 2013 r.

Kontrolujący



Kontrolowany Kasjer

