

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w Sekcji Księgowości w dniu 6 grudnia 2012 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 6 grudnia 2012 roku. Przeliczenia gotówki dokonano o godzinie 14¹⁰.

Wartość środków pieniężnych znajdujących się w kasie wynosiła **2.686,08 złotych** i była zgodna z dokumentacją kasową prowadzoną w raporcie kasowym nr 42/2012, sporządzonym za okres od 03.12.2012 r. do 06.12.2012 r.

Na kwotę **2.686,08 złotych** składają się następujące nominały :

NOMINAŁ	ILOŚĆ SZTUK	WARTOŚĆ
100 zł.	20	2.000 zł.
50 zł.	10	500 zł.
20 zł.	1	20 zł.
10 zł.	13	130 zł.
5 zł.	-	-
2 zł.	3	6 zł.
1 zł.	14	14 zł.
0,50 zł.	20	10 zł.
0,20 zł.	13	2,6 zł.
0,10 zł.	20	2 zł.
0,05 zł.	17	0,85 zł.
0,02 zł.	18	0,36 zł.
0,01 zł.	27	0,27 zł.

W raporcie kasowym nr 42 /2012 zaewidencjonowano :

- pozostałość kasową	- 2.209,68	złotych.
- przychody pozycje na wartość	- 9.693,00	złotych.
- rozchody pozycje na wartość	- 9.216,60	złotych.
Saldo	- 2.686,08	złotych.

Stan gotówki w kasie wynikający z raportu kasowego nr 42 / 2012 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 42 / 2012. 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 42 / 2012 poprzez złożenie na nim przez kontrolującego podpisu opatrzonego 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.

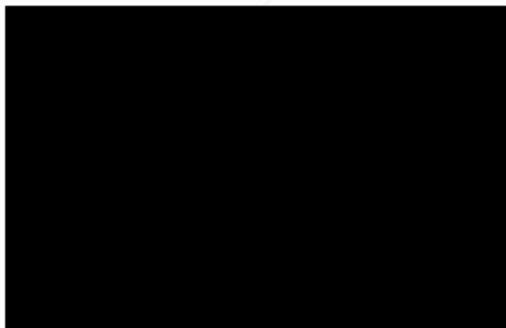
Kasa znajduje się w osobnym, oszklonym pomieszczeniu. Obsługa interesantów odbywa się poprzez okienko kasowe. Zamki do pomieszczenia i kasy metalowej są sprawne technicznie. Pomieszczenie kasy zabezpieczone jest dodatkowo elektronicznym systemem alarmowym.

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 6 grudnia 2012 roku



Kontrolowany Kasjer

