

## PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w Sekcji Księgowości w dniach 11 - 27 stycznia 2011 roku przez specjalistę ds. kontroli wewnętrznej [REDAKTOWANE]

Zakresem kontroli objęto:

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

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

Od 1 czerwca 2010 roku kasa prowadzona jest komputerowo przy zastosowaniu programu „System kasa „, firmy REKORD.

W trakcie kontroli sprawdzono dokumenty, stanowiące załączniki do raportu kasowego nr 3 /2011. 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.

Kontrolę gotówki w kasie przeprowadzono w dniu 27 stycznia 2011 roku. Przeliczenia gotówki dokonano o godzinie 8<sup>00</sup>.

Wartość środków pieniężnych znajdujących się w kasie wynosiła **3 464,46 złotych** i była zgodna z dokumentacją kasową prowadzoną w raporcie kasowym nr 3/2011, sporządzonym za okres od 21.01 do 26.01.2011 r.

Na kwotę 3 464,46 złotych składają się następujące nominały :

NOMINAŁ	ILOŚĆ SZTUK	WARTOŚĆ
100 zł.	23	2 300,00
50 zł.	6	300,00
20 zł.	22	440,00
10 zł.	27	270,00
5 zł.	18	90,00
2 zł.	6	12,00
1 zł.	29	29,00
0,50 zł.	37	18,50

0,20 zł.	19	3,80
0,10 zł.	3	0,30
0,05 zł.	10	0,50
0,02 zł.	14	0,28
0,01 zł.	8	0,08

W raporcie kasowym nr 3/2011 zaewidencjonowano :

- pozostałość kasową	- 4 113,66 złotych.
- przychody pozycje na wartość	- 4 160,00 złotych.
- rozchody pozycje na wartość	- 4 809,20 złotych.
Saldo	- 3 464,46 złotych.

Druki KP i KW są generowane przez program komputerowy.

Kasa posiada ustalone pogotowie kasowe do wysokości 20.000 zł., zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora nr 4/2003.

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.

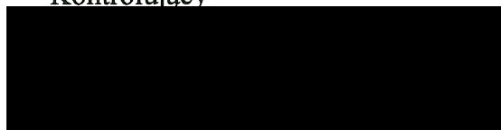
Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w raporcie kasowym.

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

Protokół po uprzednim odczytaniu podpisano bez zastrzeżeń.

Katowice, dnia 27 stycznia 2011 r.

Kontrolujący



Kontrolowany Kasjer

