

NK/0913/1/2012

## PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w Sekcji Księgowości w dniu 18 stycznia 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 18 stycznia 2012 roku. Przeliczenia gotówki dokonano o godzinie 13<sup>00</sup>.

Wartość środków pieniężnych znajdujących się w kasie wynosiła **4.157,54 złotych** i była zgodna z dokumentacją kasową prowadzoną w raporcie kasowym nr 2/2012, sporządzonym za okres od 10.01 do 18.01.2012 r.

Na kwotę **4.157,54 złotych** składają się następujące nominały :

NOMINAŁ	ILOŚĆ SZTUK	WARTOŚĆ
100 zł.	26	2 600,00 zł.
50 zł.	17	850,00 zł.
20 zł.	18	360,00 zł.
10 zł.	22	220,00 zł.
5 zł.	12	60,00 zł.
2 zł.	9	18,00 zł.
1 zł.	21	21,00 zł.
0,50 zł.	39	19,50 zł.
0,20 zł.	27	5,40 zł.
0,10 zł.	24	2,40 zł.
0,05 zł.	19	0,95 zł.
0,02 zł.	7	0,14 zł.
0,01 zł.	15	0,15 zł.

W raporcie kasowym nr 2/2012 zaewidencjonowano :

- pozostałość kasową	- 5.466,81	złoty.
- przychody pozycje na wartość	- 73.033,14	złoty.
- rozchody pozycje na wartość	- 74.342,41	złoty.
Saldo	- 4.157,54	<b>złoty.</b>

Stan gotówki w kasie wynikający z raportu kasowego nr 2/2012 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 2/2012. 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 2/2012 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 18 stycznia 2012 r.

Kontrolujący



Kontrolowany Kasjer

