

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w Sekcji Księgowości w dniu 12 lutego 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 12 lutego 2013 roku. Przeliczenia gotówki dokonano o godzinie 7⁰⁰.

Wartość środków pieniężnych znajdujących się w kasie wynosiła **2.256,93 złotych** i była zgodna z dokumentacją kasową prowadzoną w raporcie kasowym nr 6/2013, sporządzonym za okres od 05.02.2013 r. do 11.02.2013 r.

Na kwotę **2.256,93 złotych** składają się następujące nominały :

NOMINAŁ	ILOŚĆ SZTUK	WARTOŚĆ
100 zł.	11	1100 zł.
50 zł.	15	750 zł.
20 zł.	6	120 zł.
10 zł.	15	150 zł.
5 zł.	17	85 zł.
2 zł.	11	22 zł.
1 zł.	21	21 zł.
0,50 zł.	9	4,50 zł.
0,20 zł.	14	2,80 zł.
0,10 zł.	10	1 zł.
0,05 zł.	8	0,40 zł.
0,02 zł.	5	0,10 zł.
0,01 zł.	13	0,13 zł.

W raporcie kasowym nr 6/2013 zaewidencjonowano :

- pozostałość kasową	- 1.686,31 złotych.
- przychody pozycje na wartość	- 45.717,03 złotych.
- rozchody pozycje na wartość	- 45.146.41 złotych.
Saldo	- 2.256,93 złotych.

Stan gotówki w kasie wynikający z raportu kasowego nr 6/2013 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 6/2013. 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 6/2013 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 12 lutego 2013 r.



Kontrolowany Kasier

