

**PROTOKÓŁ**

z kontroli przeprowadzonej w Sekcji Księgowości w dniach 29 - 31 sierpnia 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 30/2011. 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 31 sierpnia 2011 roku. Przeliczenia gotówki dokonano o godzinie 9<sup>30</sup>.

Wartość środków pieniężnych znajdujących się w kasie wynosiła **3.547,49 złotych** i była zgodna z dokumentacją kasową prowadzoną w raporcie kasowym nr 30/2011, sporządzonym za okres od 29.08.2011 r. do 31.08.2011 r.

Na kwotę 3.547,49 złotych składają się następujące nominały :

NOMINAŁ	ILOŚĆ SZTUK	WARTOŚĆ
100 zł.	16	1 600,00 zł.
50 zł.	30	1 500,00 zł.
20 zł.	11	220,00 zł.
10 zł.	7	70,00 zł.
5 zł.	12	60,00 zł.
2 zł.	20	40,00 zł.
1 zł.	37	37,00 zł.
0,50 zł.	30	15,00 zł.
0,20 zł.	16	3,20 zł.
0,10 zł.	15	1,50 zł.
0,05 zł.	11	0,55 zł.
0,02 zł.	9	0,18 zł.
0,01 zł.	6	0,06 zł.

W raporcie kasowym nr 30/2011 zaewidencjonowano :

- pozostałość kasową	- 5.971,47 złotych.
- przychody pozycje na wartość	- 7.359,81 złotych.
- rozchody pozycje na wartość	- 9.783,79 złotych.
Saldo	- <b>3.547,49 złotych.</b>

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 31 sierpnia 2011 r.

Kontrolujący



Kontrolowany Kasjer

