

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w Sekcji Księgowości w dniu 31 stycznia 2014 roku przez specjalistę ds. kontroli wewnętrznej [REDAKTED]

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 [REDAKTED] – księgowa kasjer.

Kontrolę gotówki w kasie przeprowadzono w dniu 31 stycznia 2014 roku. Przeliczenia gotówki dokonano o godzinie 14⁰⁰.

Wartość środków pieniężnych znajdujących się w kasie wynosiła **3.108,31 złotych** i była zgodna z dokumentacją kasową prowadzoną w raporcie kasowym nr 3 / 2014, sporządzonym za okres od 28.01.2014 r. do 31.01.2014 r.

Na kwotę **3.108,31 złotych** składają się następujące nominały :

NOMINAŁ	ILOŚĆ SZTUK	WARTOŚĆ
100 zł.	10	1 000,00 zł.
50 zł.	17	850,00 zł.
20 zł.	26	520,00 zł.
10 zł.	23	230,00 zł.
5 zł.	70	350,00 zł.
2 zł.	33	66,00 zł.
1 zł.	78	78,00 zł.
0,50 zł.	22	11,00 zł.
0,20 zł.	11	2,20 zł.
0,10 zł.	9	0,90 zł.
0,05 zł.	3	0,15 zł.
0,02 zł.	1	0,02 zł.
0,01 zł.	4	0,04 zł.

W raporcie kasowym nr 3 /2014 zaewidencjonowano :

- pozostałość kasową	-	4.734,90	złotych.
- przychody pozycje na wartość	-	9.143,69	złotych.
- rozchody pozycje na wartość	-	10.770,28	złotych.
Saldo	-	3.108,31	złotych.

Stan gotówki w kasie wynikający z raportu kasowego nr 3/2014 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 3/2014. 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 3/2014 poprzez złożenie na nim przez kontrolującego podpisu opatrzonego imienną pieczęcią 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 31 stycznia 2014 r.



Kontrolowany Kasjer

