

**PROTOKÓŁ**

z kontroli przeprowadzonej w Sekcji Księgowości w dniu 26 stycznia 2015 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 [REDAKTOWANE] – księgowa kasjer.

Kontrolę gotówki w kasie przeprowadzono w dniu 26 stycznia 2015 roku. Przeliczenia gotówki dokonano o godzinie 14<sup>00</sup>.

Wartość środków pieniężnych znajdujących się w kasie wynosiła **3.200,97 złotych** i była zgodna z dokumentacją kasową prowadzoną w raporcie kasowym nr 3 / 2015, sporządzonym za okres od 20.01.2015 r. do 26.01.2015 r.

Na kwotę **3.200,97 złotych** składają się następujące nominały :

NOMINAŁ	ILOŚĆ SZTUK	WARTOŚĆ
200 zł.	2	400
100 zł.	19	1 900
50 zł.	11	550
20 zł.	3	60
10 zł.	-	-
5 zł.	28	140
2 zł.	39	78
1 zł.	49	49
0,50 zł.	43	21,50
0,20 zł.	5	1
0,10 zł.	10	1
0,05 zł.	6	0,30
0,02 zł.	2	0,04
0,01 zł.	13	0,13

W raporcie kasowym nr 3 /2015 zaewidencjonowano :

- pozostałość kasową	-	7.401,15	złotych.
- przychody pozycje na wartość	-	29.414,55	złotych.
- rozchody pozycje na wartość	-	33.614,73	złotych.
Saldo	-	<b>3.200,97</b>	<b>złotych.</b>

Stan gotówki w kasie wynikający z raportu kasowego nr 3/2015 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 3/2015. 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 3/2015 poprzez złożenie na nim przez kontrolującego podpisu opatrzonego imienną pieczętką i datą .

Kasa posiada ustalone pogotowie kasowe do wysokości [REDAKTOWANO], 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 26 stycznia 2015 r.

Kontrolujący

[REDAKTOWANO]

Kontrolowany Kasjer

[REDAKTOWANO]