

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w Sekcji Księgowości w dniu 25 listopada 2014 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 25 listopada 2014 roku według stanu na dzień 24 listopada 2014 roku.
Przeliczenia gotówki dokonano o godzinie 7⁰⁰.

Wartość środków pieniężnych znajdujących się w kasie wynosiła **3.533,01 złotych** i była zgodna z dokumentacją kasową prowadzoną w raporcie kasowym nr 35/2014, sporządzonym za okres od 18.11.2014 r. do 24.11.2014 r.

Na kwotę **3.533,01 złotych** składają się następujące nominały :

NOMINAŁ	ILOŚĆ SZTUK	WARTOŚĆ
100 zł.	21	2.100,00 zł.
50 zł.	8	400,00 zł.
20 zł.	24	480,00 zł.
10 zł.	33	330,00 zł.
5 zł.	22	110,00 zł.
2 zł.	28	56,00 zł.
1 zł.	28	28,00 zł.
0,50 zł.	39	19,50 zł.
0,20 zł.	26	5,20 zł.
0,10 zł.	41	4,10 zł.
0,05 zł.	2	0,10 zł.
0,02 zł.	2	0,04 zł.
0,01 zł.	7	0,07 zł.

W raporcie kasowym nr 35/2014 zaewidencjonowano :

- pozostałość kasową	- 7.115,10 złotych.
- przychody pozycje na wartość	- 7.450,00 złotych.
- rozchody pozycje na wartość	- 11.032,09 złotych.
Saldo	- 3.533,01 złotych.

Stan gotówki w kasie wynikający z raportu kasowego nr 35/2014 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 35/2014. 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 35/2014 poprzez złożenie na nim przez kontrolującego podpisu opatrzonego imienną pieczęcią i datą .

Kasa posiada ustalone pogotowie kasowe do wysokości [REDAKTOWANE], 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 25 listopada 2014 r.

Kontrolujący

Kontrolowany Kasjer

[REDAKTOWANE]