

Protokół kontroli kasy

Urzędu Miasta i Gminy w Wołowie przeprowadzonej w dniu 4 sierpnia 2010 roku przez starszych inspektorów Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu: Marlenę Przybylak oraz Mariusza Górniaka.

Kontrolę przeprowadzono w obecności kasjera Pani Małgorzaty Szumega i przy udziale Pani Anety Skorupskiej

W toku kontroli stwierdzono, co następuje:

1. Gotówka

Rzeczywisty stan gotówki w kasie

6.140,31 zł

w tym:

banknot:	200 zł	1 sztuka	
200,00 zł			
banknot:	100 zł	50 sztuk	5.000,00 zł
banknot:	50 zł	6 sztuk	300,00 zł
banknot:	20 zł	3 sztuki	60,00 zł
banknot:	10 zł	13 sztuki	130,00 zł
bilon:	5 zł	28 sztuki	140,00 zł
bilon:	2 zł	56 sztuk	112,00 zł
bilon:	1 zł	158 sztuk	158,00 zł
bilon:	0,50 zł	80 sztuk	40,00 zł
bilon:	0,20 zł	1 sztuka	0,20 zł
bilon:	0,02 zł	1 sztuka	0,02 zł
bilon:	0,01 zł	9 sztuk	0,09 zł

Stan gotówki według wyciągów z raportów kasowych (godz. 14.15): nr 151 z dnia 4 sierpnia 2010 roku – dochody (obejmował pozycje od 1 do 30) – **2.039,80 zł** oraz nr 22/10 za okres od 1 do 4 sierpnia 2010 roku - wydatki (obejmował pozycje od 1 do 50) – **4.012,75 zł – razem 6.052,55**

Różnica (nadwyżka)

87,76 zł

Z analizy dokumentów podpisanych do raportu kasowego dot. dochodów (nr 151 z 4 sierpnia 2010 roku) wynika, że pod pozycją 29 tegoż raportu widnieje kwota 438,00 zł tytułem wpłaconej przez inkasenta Pana Jana Mastela opłaty targowej. Z dokumentów źródłowych podpisanych do raportu kasowego (27 kwitariuszy przychodowych od nr 1797452 do nr 1797478) wynika, że Pan Jan Mastela wpłacił tego dnia do kasy 469,00 zł. Sumę dziennych wpłat opłaty targowej odnotował w prawym dolnym rogu kwitariusza przychodowego nr 1797478 - „469”. Tego dnia do banku kasjerka odprowadziła 2.039,80 zł zamiast 2.070,80 zł -różnica 31,00 zł. Inkasent Pan Jan Mastela w dniu 4 sierpnia 2010 roku otrzymał od kasjerki kwit kasowy nr K103 nr 9915 na kwotę 438,00 zł zamiast na kwotę 469,00 zł, która wynikała z przedłożonych przez niego kwitariuszy przychodowych. 5 sierpnia 2010 roku kasjerka wystawiła kwit kasowy K103 nr 9918 na kwotę 31,00 zł, która stanowiła różnicę pomiędzy wpłaconymi przez inkasenta w dniu 4 sierpnia 2010 roku dochodami w wysokości 469,00zł a wpisaną w raport kasowy kwotą 438,00 zł.

2. Stan druków ścisłego zarachowania przechowywanych w kasie:

42

100
204

- a) чеки готівкові – рахунок бieżący – ilość rzeczywista od nr 007374752 do nr 007374760 - 10 sztuk – zgodna z ewidencją;
b) чеки готівкові – зфсс – od nr 007374712 do nr 007374735 – 24 sztuki – zgodna z ewidencją
b) квитаріуси – ilość rzeczywista 4 sztuki po 100 od nr 1801601 do nr 1802000 – zgodna z ewidencją.
3. Pogotowie kasowe wynosi 3.000,00 zł – zarządzenie nr 1/2010 z 4 stycznia 2010 roku.
4. W aktach osobowych ujęto oświadczenie, z którego wynika, że kasjerka przyjęła pełną odpowiedzialność materialną z tytułu prowadzenia kasy.
5. Ostatnią kontrolę kasy, potwierdzonej protokołem, przeprowadzono 31 grudnia 2009 roku.
6. Stan w zabezpieczeniu pomieszczenia kasy nie budzi zastrzeżeń.
Protokół niniejszy sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono u Kasjera.

.....
Antonia Przytył

.....
Marek Gint

(podpisy kontrolujących)

.....
Skonupski

(podpisy osób asystujących)

.....
(podpis kasjera)

42

106
K 04