

Protokół

kontroli kasy Biura Związku Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach przeprowadzonej w dniu 22 listopada 2010r. od godz. 9³⁰ do godz. 9⁵⁰ przez młodszego inspektora ds. kontroli Monikę Matuszewską, działającego na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 215 z dnia 5 listopada 2010r. wydanego przez Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu

Kontrolę przeprowadzono w obecności:

- Wioletty Szczepańskiej- Głównego Księgowego,
- Magdaleny Wolak- Inspektora ds. finansowo-księgowych, pełniącej obowiązki kasjera,

W toku kontroli stwierdzono co następuje:

1. Gotówka:

- Rzeczywisty stan gotówki w kasie- 1.000,00 zł,
- Stan gotówki według raportu kasowego Nr 26/2010 za okres od 11 do 20 listopada 2010r.- 1.000,00 zł,
- Różnica (nadwyżka, niedobór)- 0 zł.

2. Stan druków ścisłego zarachowania przechowywanych w kasie:

- 5 niewykorzystanych kwitów dowodów wpłaty KP od nr 45/10 do nr 49/10, ostatni wykorzystany w kasie dowód wpłaty KP z 18.11.2010r. posiadał nr 44/10.

3. Stan innych walorów przechowywanych w kasie:

- Weksel in blanco z 18.08.2010r. wystawiony, zgodnie z załączoną deklaracją wekslową z 18.08.2010r., na zabezpieczenie sumy wierzytelności powstałej w wyniku umowy pożyczki nr 121/ZGZM/10 zawartej w Polkowicach dnia 18.08.2010r.,
- Gwarancja należytego usunięcia wad lub usterek Nr 250001021127 z 01.02.2007r. do wysokości 1.609,70 zł, ważna do dnia 05.04.2012r.
- Gwarancja należytego usunięcia wad lub usterek Nr 250000689140 z 09.05.2006r. do wysokości 12.667,11 zł, ważna do dnia 10.05.2012r.

4. W jednostce nie było ustalonego pogotowia kasowego zgodnie z przepisem § 2 ust. 4 załącznika Nr 6 do zarządzenia Nr 28/2007 Przewodniczącego ZGZM w Polkowicach z 27 grudnia 2007r. w sprawie wprowadzenia dokumentacji opisującej przyjęte zasady (politykę) rachunkowości dla Związku Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach pn. „Sposób prowadzenia gospodarki kasowej w Związku Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach”.

5. Ostatnią kontrolę kasy przeprowadziła w dniu 31.12.2009r. komisja inwentaryzacyjna w składzie Małgorzata Frąckowiak i Daniel Trzebiatowski, działająca na podstawie zarządzenia Nr 53/2009 Przewodniczącego ZGZM z dnia 29 grudnia 2009r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej w Związku Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach.

6. W aktach osobowych kasjera znajdowało się potwierdzenie z 11.01.2007r. o nie figurowaniu w kartotece karnej Krajowego Rejestru Karnego. Kasjerka złożyła oświadczenie z 02.06.2006r. o przyjęciu odpowiedzialności materialnej za powierzone mienie tj. druki ścisłego zarachowania, gotówka w kasie, depozyty.

7. Kasa znajdowała się w pokoju ogólnodostępnym. Pieniądze przechowywane były w metalowej kasetce w sejfie, do którego kluczami dysponował Kasjer. Pozostałe wartości znajdujące się w kasie również przechowywano w sejfie. Drugi komplet kluczy do sejfu, w którym przechowywano

gotówkę zdeponowany był w sejfie, znajdującym się w gabinecie Kierownika Biura Związku Gmin Zagłębia Miedziowego. Kluczami do kasetki dysponował kasjer.

Protokół niniejszy sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach i po odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono u kasjera.

Monika Matuszewska

(podpis kontrolującego)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Wolak
ds. finansowo-księgowych

(podpisy kontrolowanych)