

**Notatka służbowa
z przeprowadzonej kontroli wewnętrznej**

Kontrolę prowadzono w okresie od 01.06.2023 r do 30.06.2023 r. dotyczyła kontroli przestrzegania Instrukcji kasowej. Powyższej czynności dokonywała p. Joanna Blok-Chyba - główny księgowy działając na podstawie upoważnienia nr 1/2023 wydanego na podstawie Zarządzenia nr 20/2012 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Machowinie z dnia 20.09.2012 r.

Nazwa podmiotu kontrolowanego:

Dział finansowo-księgowy

Kontrolowany:

Anna Piłka – starsza księgowa

Magdalena Boniek – starsza księgowa

Kontrolę przeprowadzano w celu sprawdzenia przestrzegania zasad gospodarki kasowej w Domu Pomocy Społecznej w Machowinie zgodnie z Instrukcją kasową stanowiącą załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 14/2022 Dyrektora DPS w Machowinie z dnia 30 czerwca 2022 r.

Ustalenia kontroli

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z planem Kontroli Wewnętrznej wprowadzonym Zarządzeniem 21/2022 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Machowinie z dnia 30.12.2022 r.

W trakcie kontroli ustalono, że dział finansowo-księgowy na bieżąco ewidencjonował przychody i rozchody środków pieniężnych. Było przestrzegane pogotowie kasowe na bieżące wydatki w wysokości do 15.000 zł oraz sum depozytowych mieszkańców do wysokości 10.000 zł. Wszystkie wpłaty gotówkowe były ewidencjonowane oznakowanymi, własnymi przychodowymi dowodami kasowymi (KP). Natomiast wypłaty gotówki z kasy odbywały się na podstawie zatwierdzonych dokumentów księgowych (faktur) oraz podań mieszkańców DPS. Środki pieniężne podczas kontroli były przechowywane w metalowej kasetce. W trakcie czynności kontrolnych stan środków pieniężnych w kasie był zgodny z saldem na raportach kasowych sum depozytowych i rachunku bieżącym jednostki. Na koniec miesiąca środki pobrane z rachunku wydatków były odprowadzane na rachunek bankowy.

Na tym kontrolę zakończono.

Zgodnie z § 15 Regulaminu Kontroli Wewnętrznej w Domu Pomocy Społecznej w Machowinie ze względu na fakt, że kontrola nie wykazała nieprawidłowości sporządzono notatkę służbową.