

## **GOSPODARKA KASOWA W JST - INSTRUKCJA KASOWA, DOKUMENTACJA, KONTROLA, INWENTARYZACJA KASY, FAŁSZYWE ZNAKI PIENIĘŻNE ORAZ PŁATNOŚCI DOKONYWANE KARTĄ PŁATNICZĄ**

### **WAŻNE INFORMACJE:**

Proponujemy Państwu udział w zajęciach, podczas których omówimy zagadnienia z zakresu prowadzenia gospodarki kasowej. Wskażemy, jak prawidłowo dokumentować operacje kasowe, jak przeprowadzać kontrolę oraz inwentaryzację kasy. Przeanalizujemy najczęściej pojawiające się błędy i nieprawidłowości oraz zaproponujemy działania, które należy podjąć, by ich uniknąć. Podpowiemy, jak postępować, by nie dopuścić do naruszenia dyscypliny finansów publicznych w zakresie prowadzenia kasy. Przedstawimy konkretne przykłady postępowania w zakresie operacji kasowych, z którymi w praktyce spotykają się pracownicy działów księgowości. Omówimy także podstawowe dokumenty m. in. druki ścisłego zarachowania czy dokumentację niezbędną w czynnościach kontrolnych. Przedstawimy jak zorganizować dokonywanie płatności kartą płatniczą przez jednostkę na drobne zakupy np. paliwo.

### **CELE I KORZYŚCI ZE SZKOLENIA:**

- Zdobycie, uzupełnienie i uporządkowanie wiedzy z zakresu prowadzenia gospodarki kasowej, w tym operacji kasowych z uwzględnieniem wyników kontroli w jsfp.
- Przedstawienie zasad tworzenia wewnętrznych przepisów dotyczących operacji kasowych.
- Wskazanie zasad postępowania w przypadku przyjęcia w kasie fałszywego znaku pieniężnego.
- Poznanie najczęściej występujących błędów i nieprawidłowości, jakie pojawiają się na etapie tworzenia i stosowania wewnętrznych procedur w zakresie gospodarki kasowej, operacji kasowych.
- Omówienie wzorów dokumentów, niezbędnych do właściwego prowadzenia gospodarki kasowej, które uczestnicy otrzymają w materiałach szkoleniowych - instrukcji kasowej oraz protokołu z przyjęcia fałszywego znaku pieniężnego.
- Nabycie i uzupełnienie wiedzy na temat dokonywania płatności przez jednostkę z użyciem karty płatniczej.
- Poznanie odpowiedzi na najczęściej pojawiające się pytania i wątpliwości związane z tematem zajęć.

### **PROGRAM:**

1. Zasady prowadzenia gospodarki kasowej w świetle obowiązujących przepisów.
2. **Prowadzenie pełnej dokumentacji kasowej** – omówienie na przykładach oraz wzorach dokumentów kasowych, księgowych, rozliczeniowych itp.
3. **Druki ścisłego zarachowania** – przykłady, zasady ich rozliczenia z uwzględnieniem prowadzenia ewidencji w formie elektronicznej.

4. **Przyjęcie fałszywego znaku pieniężnego** – kolejne kroki postępowania, obowiązki kasjera, protokół.
5. **Pogotowie kasowe** – rozliczanie, pobieranie w celu uzupełnienia: dokumentacja, ewidencja księgowa, zapisy w Zakładowym Planie Kont.
6. **Czynności kontrolne / Inwentaryzacja kasy / Przekazanie kasy** – w tym niezbędna dokumentacja, konieczność dokonania przekazania kasy także w razie nieobecności pracownika, niedobory/nadwyżki, sposób postępowania, przykłady księgowień różnic inwentaryzacyjnych, przykładowy protokół.
7. **Zaliczki na pokrycie drobnych wydatków** – możliwość ich stosowania, wyjaśnienia z tego zakresu i stanowisko RIO.
8. **Odpowiedzialność** w zakresie gospodarki kasowej z podziałem kompetencji kierownika i głównego księgowego – ustawa o finansach publicznych.
9. **Dokonywanie płatności kartą płatniczą / bankową przez jednostkę – drobne zakupy, np. paliwo – dokumentacja, organizacja pracy, odpowiedzialność.**
10. Omówienie **najczęściej występujących nieprawidłowości** w wyżej wymienionych tematach.
11. Pytania, odpowiedzi – dyskusja.

#### **ADRESACI:**

Skarbnicy, główni księgowi oraz pracownicy działów finansowych w jst i jednostkach podległych, chcący pogłębić swoje wiadomości z zakresu ewidencji i obrotu kasowego; zarówno osoby, które zaczęły pracę na stanowiskach związanych z obrotem gotówkowym oraz dokumentacją kasową, jak i osoby, które pracują już na w/w stanowisku, a pragną rozszerzyć swoje wiadomości z tego zakresu.

#### **PROWADZĄCA:**

Wieloletnia główna księgowa, odpowiedzialna m. in. za opracowywanie projektów planów finansowych; gospodarowanie środkami budżetowymi, FP, środkami z funduszy strukturalnych (m. in. EFS) oraz innych funduszy celowych; kontrolę dyscypliny wydatkowanych środków; zarządzanie finansami unijnymi; nadzór finansowy w ramach SPO RZL i PO KL; dekretację i kwalifikację kosztów; rozliczanie i przesyłanie deklaracji do ZUS; sporządzanie sprawozdań oraz tworzenie dokumentacji księgowej. Specjalista z zakresu ubezpieczeń społecznych, rozliczania, wypełniania i korygowania błędów związanych z ubezpieczeniami społecznymi, trener i z zakresu finansów publicznych, rachunkowości, ubezpieczeń społecznych.

## Gospodarka kasowa w jst - instrukcja kasowa, dokumentacja, kontrola, inventaryzacja kasy, fałszywe znaki pieniężne oraz płatności dokonywane kartą płatniczą



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



**12 października 2023 r.**

**Szkolenie w godzinach 10:00-14:00**



**Cena: 389 PLN netto/os.** Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

### CENA zawiera:

udział w profesjonalnym szkoleniu on-line z możliwością zadawania pytań,  
materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej,  
certyfikat ukończenia szkolenia.

### DANE DO KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Podlaskie Centrum  
ul. Wrocławska 51, 15-644 Białystok  
tel.: 85 732 17 88 | fax: 85 732 94 84  
mail: frdl-pc@frdl.bialystok.pl

## DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

Nazwa i adres nabywcy  
(dane do faktury)

Nazwa i adres odbiorcy

NIP

Telefon

1. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko,  
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

2. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko,  
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe)

TAK

NIE

Proszę o przesłanie faktury na adres mailowy: .....

Proszę o przesłanie certyfikatu na adres mailowy: .....

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora [www.frdl.bialystok.pl](http://www.frdl.bialystok.pl) oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

**Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przesłać poprzez formularz zgłoszenia na [www.frdl.bialystok.pl](http://www.frdl.bialystok.pl)  
do 6 października 2023 r.**

**UWAGA!** Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia. Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem jest równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować przelewem na podstawie wystawionej i przesłanej FV.

Podpis osoby upoważnionej \_\_\_\_\_