



LASNAMÄE SOTSIAALKESKUSE JUHATAJA KÄSKKIRI

Tallinn

21. november 2019 nr 1-2/4

Lasnamäe Sotsiaalkeskuse sularaha
käitlemise korra kinnitamine

Tallinna Linnavalitsuse 13. veebruari 2008 määrusega nr 14 kinnitatud „Lasnamäe Sotsiaalkeskuse põhimäärus“ § 6 lg 3 p 7 alusel, kooskõlas Tallinna Linnavalitsuse 18. mai 2011 määruse nr 79 „Tallinna linna raamatupidamise sise-eeskiri“ §-dega 26, 27 ja 86

1. Kinnitada Lasnamäe Sotsiaalkeskuse sularaha käitlemise kord vastavalt lisale.
2. Käskkiri teha teatavaks sularaha käitlemisega seotud töötajatele.
3. Tunnistada kehtetuks Lasnamäe Sotsiaalkeskuse juhataja 25. mai 2015 käskkiri nr 1-2/4.

Ivika Kärner
Juhataja

KINNITATUD

Lasnamäe Sotsiaalkeskuse juhataja
21. novembri 2019 käskkirjaga nr 1-2/4

LASNAMÄE SOTSIAALKESKUSE
SULARAHA KÄITLEMISE KORD

1. Üldsätted ja lubatud suurim kassajääk

1.1 Lasnamäe Sotsiaalkeskuse (edaspidi asutus) sularaha kogumise, turvalise hoidmise ja pankasinkasseerimise eest vastutavad asutuse juht ja asutuse juhi käskkirjaga määratud asutuse töötajad (edaspidi kassapidaja ülesandeid täitvad isikud).

1.2 Asutuse juht tutvustab kassapidaja ülesandeid täitvatele isikutele asutuses kehtestatud sularaha kogumise, turvalise hoidmise ja pankasinkasseerimise korda.

1.3 Sularahakassa on üldjuhul vaid sularahas asutusele makstavate tasude/sissemaksete kogumiseks. Väljamaksed kassast on lubatud ainult inkasseerimiseks pankas.

1.4 Asutuse sularahakassa suurimaks lubatud jäägiks on 1 000 eurot.

2. Sularaha kogumine

2.1 Klient tasub teenuse või huviringis osalemise eest sularahas või kaardimaksega.

2.2 Kassapidaja ülesandeid täitev isik teeb vastava kande CompuCash kassasüsteemi ja väljastab kviitungi.

2.3 Päeva lõpetamisel kontrollib kassapidaja ülesandeid täitev isik sularaha jäägi vastavust kassasüsteemi jäägiga päeva lõpus ja paneb sularaha seifi.

2.4 Uut päeva alustav kassapidaja ülesandeid täitev isik veendub, et sularaha jääk seifis vastab jäägile kassasüsteemis päeva alustamisel.

2.5 Kassasüsteemi administraatori ülesandeid täitev isik ekspordib kassa müügitehingud SAP-i.

2.6 Kassasüsteemi administraatori ülesandeid asutuses täidab asutuse juht.

3. Sularaha hoidmine, pankasinkasseerimine ja inventuurid

3.1 Sularaha hoitakse asutuses Lasnamäe Sotsiaalkeskus aadressil Killustiku 16.

3.2 Sularaha hoitakse seifis ja turvakarbis.

3.3 Ligipääs asutuse sularahakassadele on kassapidaja ülesandeid täitvatel isikutel ning asutuse juhil.

3.4 Sularaha inkasseeritakse pankas, lähtudes käesoleva korra punktis 1.4 sätestatud lubatud suurimast kassajäägist.

3.5 Sularaha inkassatsiooni korraldamiseks turvafirma kaudu esitab asutuse juht või tema poolt volitatud isik taotluse linna finantsteenistuse linnakassa osakonnale, kes lisab vastava sularahapunkti linna asutuste nimel sõlmitud inkassatsiooniteenuse lepingusse ja lepib kokku inkassatsiooni graafiku.

3.6 Kassapidaja ülesandeid täitvatele isikutele või muule asutuse juhi poolt volitatud isikule sularaha pankasinkasseerimise õiguste saamiseks esitab asutuse juht või tema poolt volitatud isik vastavasisulise taotluse linna finantsteenistuse linnakassa osakonnale, kes väljastab vastavatele isikutele pangas selleks vajalikud õigused ja kontokaardid.

3.7 Sularaha inkasseerimise õigus asutuses on asutuse juhil.

3.8 Kassaraamatu edastab asutuse juht linna finantsteenistuse linna raamatupidamiskeskusele iga kalendrikuu kohta järgneva kalendrikuu esimesel tööpäeval PDF formaadis e-posti teel.

3.9 Lisaks sularahakassa aastalõpu inventuurile teostab Lasnamäe Linnaosa Valitsus vähemalt kaks korda aastas sularahakassa ootamatut kontrolli.

3.10 Tuvastades sularaha inventuuri läbiviimisel sularahakassas erinevused kassaraamatuga ja raamatupidamisega või eelnevalt dokumenteeritud sularaha saldoga, viiakse läbi kordusinventuur

koos vastutava asutuse juhiga. Sularaha inventuuri erinevus dokumenteeritakse ning sularaha kassa eest vastutanud isik kirjutab erinevuse kohta seletuskirja, mis edastatakse muuhulgas linna finantsteenistuse linna raamatupidamiskeskusele.

3.11 Lisaks eelnevalt mainitud inventuuridele on õigus etteteatamata sularaha inventuuri läbi viia linna sisekontrolöri teenistusel, kes juhindub oma tegevuses riigi ja linna õigusaktidest, teenistuse põhimäärusest ja linna sisekontrolöri kinnitatud juhendmaterjalidest.