

ZARZĄDZENIE NR 2 /2020

STAROSTY GNIEŹNIEŃSKIEGO

Z DNIA 02 .01.2020 r.

w sprawie: zmiany zarządzenia nr 46/2019 Starosty Gnieźnieńskiego z dnia 20.05.2019 r.

w sprawie: wprowadzenia instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowych

Na podstawie art. 34 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 511 z późn. zm.) w związku z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351), § 21 ust. 13 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Gnieźnie przyjętym Uchwałą Zarządu 153/2019 z dnia 07.02.2019r. zarządzam, co następuje:

§ 1

Zmianie ulega zarządzenie nr 46/2019 Starosty Gnieźnieńskiego z dnia 20.05.2019 r. w sprawie: wprowadzenia instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowych w ten sposób, że:

1) załącznik nr 2 do Instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowych otrzymuje brzmienie zgodnie z treścią załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia;

2) załącznik nr 1 do zarządzenia część II Szczegółowa § 10 pkt 4 e) otrzymuje brzmienie:

„Określeniu daty pod jaką dowód ma być zaksięgowany, jeżeli dowód ma być zaksięgowany pod inną datą niż data wystawienia przy dowodach własnych lub datą otrzymania - przy dowodach obcych. Jeżeli dokumenty wpłyną do urzędu do 5-go dnia następnego miesiąca, a dotyczą miesiąca poprzedniego to są ujmowane w księgach pod datą ostatniego dnia miesiąca poprzedniego. Zakwalifikowanie do zaksięgowania w danym miesiącu określane jest wg wzoru pieczętki, który stanowi załącznik nr 6 do instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowych.”

3) nowy załącznik nr 6 do instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowych stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie obowiązuje wszystkie komórki organizacyjne i osoby zatrudnione w Starostwie Powiatowym w Gnieźnie.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Starosta Gnieźnieński

Krzysztof Kozłowski
Starosta Gnieźnieński

Monika Michalak-Plewako
Główny Księgowy
12 247 5105

Sekretarz Powiatu
Małgorzata Kłaczak

Główny Dyplomata
Zofia Szepińska

Dyrektor Wydziału Finansów
Główny Księgowy
Monika Michalak-Plewako

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 2/2020
Starosty Gnieźnieńskiego z dnia 02.01.2020r.

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania, obiegu
i kontroli dowodów księgowych

OPIS DOKUMENTU POD REALIZACJĘ WYDATKU

ZAŁĄCZNIK DO FAKTURY/RACHUNKU NR*

I* Wprowadzono do rejestru w Wydziale Finansów w dniu
pod numerem.....

.....
(data i podpis osoby wprowadzającej)

II Sprawdzono pod względem merytorycznym

- opis zadania jakiego dotyczy (czy jest to zadanie realizowane w ramach WSPO czy poza WSPO,
klasyfikacja budżetowa i numer zadania)

- uzasadnienie celowości zakupu: postawa prawna ustawa o samorządzie powiatowym art.4. ust.1
pkt., inne ustawy

- towar dostarczono/usługę wykonano zgodnie z umową nr..... z dnia/ zleceniem
nr..... dnia.....

.....
(data, podpis i pieczętka kierownika komórki organizacyjnej)

III Wybór zamówienia publicznego

Wydatek zrealizowany zgodnie z ustawą prawo zamówień publicznych tryb

.....

.....
(data i podpis osoby upoważnionej przez kierownika jednostki)

IV Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

.....
(data, podpis i pieczętka pracownika Wydziału Finansów)

V Wydatek zgodny z planem finansowym klasyfikacja budżetowa:

Dz. Rozdz. §

.....
(data i podpis osoby upoważnionej przez Głównego Księgowego)

VI Dokonano wstępnej kontroli zgodności operacji gospodarczej i finansowej z planem finansowym oraz kontroli kompletności i rzetelności dokumentów.

dnia.....

.....
(Główny Księgowy)

VII Zatwierdzono do wypłaty suma zł
słownie.....

dnia.....

Starosta Gminy.....
.....
(Kierownik Jednostki/Członek Zarządu)

VIII Zapłacono gotówką/przelewem dnia

(podpis i pieczęć pracownika Wydziału Finansów)

*pole jest uzupełniane tylko w przypadku faktur i rachunków

Główny buchalter
Zofia Jankowska

Dyrektor Wydziału Finansów
Główny Księgowy
Monika Michalak-Plewańko

.....
.....
.....
.....

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 2/2020
Starosty Gnieźnieńskiego z dnia 02.01.2020r.

Załącznik nr 6 do instrukcji sporządzania, obiegu
i kontroli dowodów księgowych

Wzór pieczętki stosowanej przy wprowadzaniu w księgi rachunkowe dowodów księgowych

Zakwalifikowano do zaksięgowania w miesiącu

.....

(data)

.....

(podpis)

.....
.....
.....

Główny Księgowy
Zofia Szymborska

Dyrektor Wydziału Finansów
Główny Księgowy
Monika Michalak-Plewako

.....
.....
.....

.....
.....
PE - 24.0.08