

ZARZĄDZENIE Nr 50/2023
Wójta Gminy Czerwonka
z dnia 29 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany zarządzenia nr 59/2016 Wójta Gminy Czerwonka dnia 30 grudnia 2016 roku w sprawie ustalenia instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Urzędzie Gminy Czerwonka.

Na podstawie art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120) – ustalam co następuje:

§ 1

W załączniku do zarządzenia nr 59/2016 Wójta Gminy Czerwonka z dnia 30 grudnia 2016 roku w sprawie ustalenia instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Urzędzie Gminy Czerwonka wprowadza się następujące zmiany:

1. W § 20 ust. 1 dodaje się pkt.11 ”zastępczy dowód do zasilania rachunku bankowego służącego do podejmowania gotówki z banku do kasy”
2. W § 21 ust. 1 dodaje się pkt.10 „rachunek rozliczeniowy służący do wypłat gotówkowych - Otwiera się rachunek rozliczeniowy o numerze 24 1090 2590 0000 0001 4900 4175 służący do zasilania na poczet podjęcia gotówki z banku do kasy. Rachunek jest zasilany na podstawie zastępczego dowodu do zasilania rachunku bankowego wystawionego przez upoważnionych pracowników finansowo księgowych w jednym egzemplarzu. Podpisują go osoby upoważnione odpowiednimi pełnomocnictwami złożonymi w banku. Podstawą wystawienia zastępczego dowodu jest dowód źródłowy uzasadniający wystawienie dowodu (lista płac, rachunek uproszczony, rachunek, rozliczenie zaliczki, delegacja służbowa, faktura VAT, polecenie księgowania itp.). Wszystkie dowody źródłowe stanowiące podstawę wydania zastępczego dowodu muszą być opisane przez osobę upoważnioną oraz muszą uzyskać akceptację wypłaty w postaci podpisów Wójta Gminy i Skarbnika Gminy bądź osoby przez nich upoważnione. Po zasileniu rachunku rozliczeniowego kasjer gminy, na podstawie upoważnienia udzielonego przez Skarbnika Gminy i Wójta Gminy do dysponowania środkami pieniężnymi znajdującymi się na w/w rachunku bankowym (zgodnie z kartą wzorów podpisu potwierdzoną przez pracownika banku) podejmują gotówkę w banku w celu zasileniu kasy UG.
3. W § 22 ust. 1 dodaje się pkt.9 ”zastępczy dowód do zasilania rachunku bankowego służącego do podejmowania gotówki z banku do kasy”

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Paweł Kacprzykowski

