

**ZARZĄDZENIE NR 19 /2021**  
**DYREKTORA**  
**ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DAMNICY**  
**z dnia 01.03.2021 r.**

w sprawie: dokonania zmian treści instrukcji obiegu dokumentów do Zasady (polityki)  
Rachunkowości, zmiana dotyczy załączników nr 1, 2, 3, 4, 5.

Na podstawie przepisów art. 10 ust 1 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz.351 z póź. zm.) i art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z póź. zm.) oraz § 4 ust 1 i 3 Statutu Zakładu Gospodarki Komunalnej w Damnicy nadanego uchwałą XIII/135/2019 Rady Gminy z dnia 28 listopada 2019 oraz w związku z art. 108 a i 96 b ustawy a dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2020 poz 106 ze zm.)

**zarządza, co następuje**

**§1**







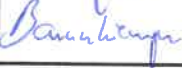


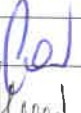



Zmienia się treść załączników instrukcji obiegu dokumentów zasad (polityki rachunkowości), dotyczy załączników nr 1, 2, 3, 4, 5.



**§2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania z mocą od 1 marca 2021r.














  
DIREKTOR  
Zakład Gospodarki Komunalnej  
w Damnicy  
mgr Aleksandra Winszta






**TABELA NR 1. Wykaz osób upoważnionych do dokonywania kontroli merytorycznej dowodów księgowych:**

L.P.	RODZAJ DOKUMENTACJI	IMIĘ I NAZWISKO ORAZ STANOWISKO SŁUŻBOWE UPOWAŻNIONEGO	WZÓR PODPISU UPOWAŻNIONEGO
1	Umowy, zamówienia i itp	Aleksandra Winształ – Dyrektor	
2	Dokumentacja pracy i płacy	Ilona Wyka - inspektor ds. obsługi sekretariatu, kasy, kadr i płac	
3	Dokumentacja zakupu środków trwałych, materiałów i usług	Agnieszka Szarłot-Dietrich – Główny księgowy	
		Ilona Wyka - inspektor ds. obsługi sekretariatu, kasy, kadr i płac	
		Beata Osińska – inspektor ds. rozliczeń, transportu, cmentarzy	
		Więckowski Marcin - inspektor ds. gospodarki komunalnej i infrastruktury	
		Iwona Jaśkiewicz – inspektor ds. księgowości	
		Zbigniew Barankiewicz - główny specjalista ds gospodarki wodno-kanalizacyjnej i infrastruktury	
4	Dokumentacja zakupu i sprzedaży	Agnieszka Szarłot-Dietrich – Główny księgowy	
		Zbigniew Barankiewicz - główny specjalista ds gospodarki wodno-kanalizacyjnej i infrastruktury	
		Iwona Jaśkiewicz-inspektor ds księgowości	
		Ilona Wyka - inspektor ds. obsługi sekretariatu, kasy, kadr i płac	
		Beata Osińska – inspektor ds. rozliczeń, transportu, cmentarzy	
		Więckowski Marcin- inspektor ds. gospodarki komunalnej i infrastruktury	

5	Dokumentacja rozchodu	Zbigniew Barankiewicz - główny specjalista ds gospodarki wodno-kanalizacyjnej i infrastruktury	
		Beata Osińska – inspektor ds. rozliczeń, transportu, cmentarzy	

**NR 2. Wykaz osób upoważnionych do dokonywania kontroli formalno – rachunkowej**

L.P.	RODZAJ DOKUMENTACJI	IMIĘ I NAZWISKO ORAZ STANOWISKO SŁUŻBOWE UPOWAŻNIONEGO	WZÓR PODPISU UPOWAŻNIONEGO
1	Dokumentacja pracy i płacy	Ilona Wyka - inspektor ds. obsługi sekretariatu, kasy, kadr i płac	   
		Agnieszka Szarłot-Dietrich – Główny księgowy	
		Iwona Jaśkiewicz-inspektor ds księgowości	
2	Dokumentacja zakupu środków trwałych i usług	Agnieszka Szarłot-Dietrich – Główny księgowy	    
		Zbigniew Barankiewicz - główny specjalista ds gospodarki wodno-kanalizacyjnej i infrastruktury	
		Ilona Wyka - inspektor ds. obsługi sekretariatu, kasy, kadr i płac	
		Beata Osińska – inspektor ds. rozliczeń, transportu, cmentarzy	
		Więckowski Marcin - inspektor ds. gospodarki komunalnej i infrastruktury	
		Iwona Jaśkiewicz-inspektor ds księgowości	
3	Dokumentacja zakupu i sprzedaży	Agnieszka Szarłot-Dietrich – Główny księgowy	   
		Zbigniew Barankiewicz - główny specjalista ds gospodarki wodno-kanalizacyjnej i infrastruktury	
		Ilona Wyka - inspektor ds. obsługi sekretariatu, kasy, kadr i płac	
		Beata Osińska – inspektor ds. rozliczeń, transportu, cmentarzy	
		Więckowski Marcin - inspektor ds. gospodarki komunalnej i infrastruktury	

		Iwona Jaśkiewicz-inspektor ds księgowości	
4	Dokumentacja rozchodu	Więckowski Marcin - inspektor ds. gospodarki komunalnej i infrastruktury	
		Zbigniew Barankiewicz - główny specjalista ds gospodarki wodno-kanalizacyjnej i infrastruktury	
		Beata Osińska – inspektor ds. rozliczeń, transportu, cmentarzy	
		Iwona Jaśkiewicz – inspektor ds. księgowości	

**Załącznik nr 3**  
Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych

**TABELA NR 3. Wykaz osób upoważnionych do dekretacji dowodów księgowych**

L.P.	RODZAJ DOKUMENTACJI	IMIĘ I NAZWISKO ORAZ STANOWISKO SŁUŻBOWE UPOWAŻNIONEGO	WZÓR PODPISU UPOWAŻNIONEGO
1	Dokumentacja płacy	Agnieszka Szarlot-Dietrich – Główny księgowy	
2	Dokumentacja zakupu środków trwałych, materiałów i usług	Agnieszka Szarlot-Dietrich – Główny księgowy	
3	Dokumentacja zakupu i sprzedaży	Agnieszka Szarlot-Dietrich – Główny księgowy	
4	Raporty kasowe	Agnieszka szarlot-Dietrich – Główny księgowy	
5	Dokumentacja płacy	Iwona Jaśkiewicz-inspektor ds księgowosci	
6	Dokumentacja zakupu środków trwałych, materiałów i usług	Iwona Jaśkiewicz-inspektor ds księgowosci	
7	Dokumentacja zakupu i sprzedaży	Iwona Jaśkiewicz-inspektor ds księgowosci	
8	Raporty kasowe	Iwona Jaśkiewicz-inspektor ds księgowosci	

**Załącznik nr 4**  
Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych

**TABELA NR 4. Wykaz zastępstw w czasie nieobecności pracowników**

L.P.	IMIĘ I NAZWISKO ORAZ STANOWISKO PRACOWNIKA NIEOBECNEGO	ZASTĘPSTWO
1	Ilona Wyka - inspektor ds. obsługi sekretariatu, kasy, kadr i płac	Beata Osińska – inspektor ds. rozliczeń, transportu, cmentarzy
2	Beata Osińska – inspektor ds. rozliczeń, transportu, cmentarzy	Ilona Wyka - inspektor ds. obsługi sekretariatu, kasy, kadr i płac

**TABELA NR 5. Wykaz zastępstw w czasie nieobecności pracowników**

L.P.	IMIĘ I NAZWISKO ORAZ STANOWISKO PRACOWNIKA NIEOBECNEGO	ZASTĘPSTWO
1	Agnieszka Szarłot-Dietrich – Główny księgowy	Iwona Jaśkiewicz – inspektor ds. księgowości
2	Iwona Jaśkiewicz – inspektor ds. księgowości	Agnieszka Szarłot-Dietrich – Główny księgowy

Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych

Wzory pieczęci stosowanych na dowodach księgowych:

INSPEKTOR  
Iwona Jaśkiewicz



Główny Księgowy

*mgr Agnieszka Szarlot-Dietrich*



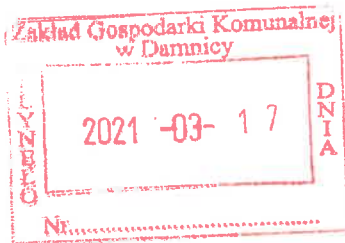
*Przebieg, dnia .....*  
*wydatki nr .....*

Zamówienie nie podlega ustawie  
Prawo zamówień publicznych,  
ze względu na wartość  
nieprzekraczającą  
130 000,00 zł netto

Za zgodność  
z oryginałem stwierdzam  
dnia .....

podpis .....

Zakład Gospodarki Komunalnej  
w Damnicy



INSPEKTOR  
dział gospodarki komunalnej  
i infrastruktury  
**APLACONO Raport kasowy**  
wydatki nr \_\_\_\_\_  
dnia \_\_\_\_\_  
podpis \_\_\_\_\_  
*mgr inż. Marcin Węclowski*

Główny Specjalista

*Zbigniew Barankiewicz*

INSPEKTOR

Beata Osińska

Zakład Gospodarki Komunalnej  
w Damnicy  
76-231 Damnica, ul. Strażacka 3  
NIP: 839-308-38-42, Reg. 220724450  
tel. 59 810 20 28

GMINA DAMNICA  
NIP: 839-20-16-476  
Zakład Gospodarki Komunalnej  
w Damnicy  
76-231 Damnica, ul. Strażacka 3  
Regon 220724450, tel. 59 810 20 28

23 -02- 2021

OPLATA POBRANA  
TAXE PERÇUE - POLOGNE  
Umowa z Poczta Polska S.A. ID nr  
400511/G

zgodne z przedłożonym  
dokumentem

KWITUJĘ ODBIÓR GOTÓWKI

Kwota \_\_\_\_\_ zł \_\_\_\_\_ gr

Słownie \_\_\_\_\_

podpis \_\_\_\_\_

Sprawdzono pod względem merytorycznym, zgodności, celowości i gospodarności		Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym	
Data..... i podpis..... pieczęć		Data..... i podpis..... pieczęć	
Tryb zamówienia publicznego		Zgodne z ustawą o zamówieniach publicznych	
Data..... i podpis..... pieczęć		Data..... i podpis..... pieczęć	
W-n	Zatwierdzono do wypłaty ze środków.....		
	Dz. .... Rozdz. ....	§ .....	zł .....
	Dz. .... Rozdz. ....	§ .....	zł .....
	Dz. .... Rozdz. ....	§ .....	zł .....
	Potrącenia	Razem	zł .....
	Do wypłaty/zwrotu		zł .....
	Słownie: zł.....		zł .....
	Dnia ..... 20.....		zł .....