

ZARZĄDZENIE NR 26/2021
DYREKTORA
ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ W DAMNICY
z dnia 01.06.2021 r.

w sprawie: dokonania zmian treści instrukcji dokumentów do Zasady Polityki Rachunkowości,
zmiana dotyczy załączników 1, 2, 3, 4, 5.

Na podstawie przepisów art.10 ust 1 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. 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 2019r poz. 869 z póź. zm.) oraz § 4 ust 1 i 3 Statutu Gospodarki Komunalnej w Damnicy nadanego uchwałą XII/135/2019 rady Gminy Damnica z dnia 28 listopada 2019 oraz w związku z art. 108 a i 96 b ustawy z dnia 11 marca 2004r. O ;podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2020 poz. 106 ze zm.)

Zarządza się, co następuje

§1

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

§2


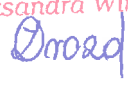











Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania z mocą od 01 czerwca 2021r.




DYREKTOR
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Damnicy
Aleksandra Winszta
mgr Aleksandra Winszta

RADCA PRAWNY
Tomasz Knap
Tomasz Knap













Załącznik nr 1
Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych

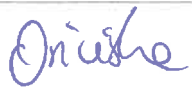






TABELA NR 1. Wykaz osób upoważnionych do dokonywania kontroli merytorycznej dowodów księgowych:

L.P.	RODZAJ DOKUMENTACJI	IMIĘ I NAZWISKO ORAZ STANOWISKO SŁUŻBOWE UPOWAŻNIONEGO	WZÓR PODPISU UPOWAŻNIONEGO
1	Umowy, zamówienia i itp	Aleksandra Winsztal – Dyrektor	 DIREKTOR Zakładu Gospodarki Komunalnej w Dainiocy
2	Dokumentacja pracy i płacy	Ilona Wyka - inspektor ds. obsługi sekretariatu, kasy, kadr i płac – Zastępstwo Aleksandra Drozd	<i>mgr Aleksandra Winsztal</i> 
3	Dokumentacja zakupu środków trwałych, materiałów i usług	Agnieszka Szarlot-Dietrich – Główny księgowy	
		Ilona Wyka - inspektor ds. obsługi sekretariatu, kasy, kadr i płac Zastępstwo – Aleksandra Drozd	
		Beata Osińska – inspektor ds. rozliczeń, transportu, cmentarzy	
		Więckowski Marcin - inspektor ds. gospodarki komunalnej i infrastruktury	
		Karolina Bujalska – inspektor ds. mieszkań i księgowości	
		Zbigniew Barankiewicz - główny specjalista ds gospodarki wodno-kanalizacyjnej i infrastruktury	
4	Dokumentacja zakupu i sprzedaży	Agnieszka Szarlot-Dietrich – Główny księgowy	
		Zbigniew Barankiewicz - główny specjalista ds gospodarki wodno-kanalizacyjnej i infrastruktury	
		Karolina Bujalska -inspektor ds. mieszkań i księgowości	
		Ilona Wyka - inspektor ds. obsługi sekretariatu, kasy, kadr i płac Zastępstwo - Aleksandra Drozd	
		Beata Osińska – inspektor ds. rozliczeń, transportu, cmentarzy	

5	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	

**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 Zastępstwo – Aleksandra Drozd	
		Agnieszka Szarłot-Dietrich – Główny księgowy	
		Karolina Bujalska -inspektor ds mieszkań i 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 Zastępstwo – Aleksandra Drozd	
		Beata Osińska – inspektor ds. rozliczeń, transportu, cmentarzy	
		Więckowski Marcin - inspektor ds. gospodarki komunalnej i infrastruktury	
3	Dokumentacja zakupu i sprzedaży	Karolina Byjalska -inspektor ds mieszkań i księgowości	
		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 – Zastępstwo	

		Aleksandra Drozd	
		Beata Osińska – inspektor ds. rozliczeń, transportu, cmentarzy	
		Więckowski Marcin - inspektor ds. gospodarki komunalnej i infrastruktury	
		Karolina Bujalska -inspektor ds mieszkań i 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	
		Karolina Bujalska – inspektor ds. mieszkań i 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 Szarłot-Dietrich – Główny księgowy	
2	Dokumentacja zakupu środków trwałych, materiałów i usług	Agnieszka Szarłot-Dietrich – Główny księgowy	
3	Dokumentacja zakupu i sprzedaży	Agnieszka Szarłot-Dietrich – Główny księgowy	
4	Raporty kasowe	Agnieszka Szarłot-Dietrich – Główny księgowy	
5	Dokumentacja płacy	Karolina Bujalska -inspektor ds. Mieszkań i księgowości	
6	Dokumentacja zakupu środków trwałych, materiałów i usług	Karolina Bujalska z-inspektor ds. mieszkań i księgowości	
7	Dokumentacja zakupu i sprzedaży	Karolina Bujalska -inspektor ds. mieszkań i księgowości	
8	Raporty kasowe	Karolina Bujalska -inspektor ds. mieszkań i i księgowości	

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 Zastępstwo – Aleksandra Drozd	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 Zastępstwo – Aleksandra Drozd

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	Karolina Bujalska – inspektor ds. mieszkań i księgowości
2	Karolina Bujalska – inspektor ds. mieszkań i księgowości	Agnieszka Szarłot-Dietrich – Główny księgowy

Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych

Wzory pieczęci stosowanych na dowodach księgowych:

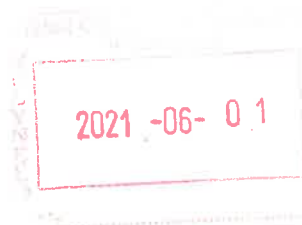
GMINA DAMNICA
 NIP: 839-20-16-476
 Zakład Gospodarki Komunalnej
 w Damnicy
 76-231 Damnica, ul. Strażacka 3
 Regon 220724450, tel. 59 810 20 28

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

**OPLATA POBRANA
 TAXE PERÇUE - POŁOGNE**
 Umowa z Poczta Polska S.A. ID nr
 400511/G
DYREKTOR
 Zakładu Gospodarki Komunalnej
 w Damnicy
 mgr Aleksandra Winształ

KWITYJĘ ODBIÓR GOTÓWKI
 Kwota: zł gr.
 Słownie:
 porządku:

**Zamówienie publiczne
 do kwoty nieprzekraczającej
 130 000 zł
 (art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy PZP)**



Za zgodność
 oryginałem stwierdzam

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Reartat-Dietrich

ZAPŁACONO Raport kasowy

wydatki nr

z dnia

podpis

**Zakład Gospodarki Komunalnej
 w Damnicy**
 w Damnicy

Przeleżone, dnia
 wykład nr

Poz.

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

REFERENT

Aleksandra Drozd

INSPEKTOR
 ds. gospodarki komunalnej
 i infrastruktury

mgr inż. Marcin Więckowski

POLECONY

INSPEKTOR

Beata Osieńska

INSPEKTOR

Karolina Bujalska

Główny Specjalista

Zbigniew Barankiewicz