

ZARZĄDZENIE NR 3 WÓJTA GMINY RACZKI

z dnia 8 stycznia 2013 r.

w sprawie zmiany instrukcji gospodarki kasowej w Urzędzie Gminy Raczki, BOS Raczki, GOPS Raczki, GBP Raczki oraz GOK Raczki.

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.), a także rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 7 września 2010 roku w sprawie wymagań, jakim powinna odpowiadać ochrona wartości pieniężnych przechowywanych i transportowanych przez przedsiębiorców i inne jednostki organizacyjne (Dz. U. Nr 166, poz. 1128 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Zarządzeniu Nr 7 Wójta Gminy Raczki z dnia 8 lutego 2011 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji gospodarki kasowej w Urzędzie Gminy Raczki, BOS Raczki, GOPS Raczki, GBP Raczki oraz GOK Raczki w następującym zakresie:

1) § 11 otrzymuje brzmienie:

"§ 11.1. Wszystkie operacje kasowe muszą być udokumentowane dowodami kasowymi:

- a) dokumentami źródłowymi,
- b) dowodami kasowymi, czyli KP (Kasa przyjmie) i KW (kasa wypłaci).

2. Źródłowymi dokumentami obrotu kasowego są w szczególności faktury i inne dowody (listy płacy, listy zasiłków, delegacje służbowe, rachunki za prace wykonane na podstawie umów zleceń lub umów o dzieło, itp.) oraz dowody finansowe przedłożone przez jednostki podległe – BOS, GOPS, GBP i GOK",

2) § 15 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

"§ 15 ust. 1. Przychody i rozchody gotówki w kolejnych dniach kasjer ujmuje w raporcie kasowym, dla każdej jednostki oddzielnie, wpisując nr raportu składający się z trzech członów: GG/NNNN/UG. Gdzie: GG – oznacza nr kolejny raportu, NNN – oznaczenie roku kalendarzowego (budżetowego), UG - skrót nazwy jednostki organizacyjnej, np.: UG, BOS, GOPS, GBP, GOK, SP Raczki oraz Gimnazjum w Raczkach.",

3) § 19 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

"§ 19 ust. 3. Kasjer ma obowiązek dokumenty przyjąć, wykonać dyspozycje kasowe, a szczególności przynieść gotówkę z BS Rutka Tartak O/Raczki, którą otrzyma na podstawie czeku gotówkowego, wystawionego zgodnie z wzorami podpisów pracowników Biura Obsługi Szkół Raczki, Szkoły Podstawowej w Raczkach oraz Gimnazjum w Raczkach. Czek obciąża rachunki bankowe jednostek oświatowej. Kasjer zaprzychodowuje gotówkę, wystawia dowód Kasa Przyjmie – KP oraz sporządza Raport Kasowy dla w/w jednostek.",

4) § 19 ust. 5 otrzymuje brzmienie:

"§ 19 ust. 5. Kierownik Biura Obsługi Szkół Raczki oraz Dyrektorzy Szkoły Podstawowej w Raczkach i Gimnazjum nie ustalili stałego zapasu gotówki, tzw. pogotowia kasowego, które wynosi „0” zł."

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Raczki i pracownikowi pełniącemu funkcję kasjera.

§ 3. Treść zarządzenia przekazać do wiadomości pracownikom Urzędu Gminy oraz kierownikom jednostek organizacyjnych gminy, których zarządzenie dotyczy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

Roman Fiedorowicz