

Zarządzenie SP16.021.21.2017

Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 16 im. J. Korczaka w Rudzie Śląskiej

z dnia 01.09.2017 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w zarządzeniu dotyczącym dokonywania kontroli dowodów księgowych

Na podstawie art. 39 ust 1 i 2 oraz art. 44 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) dotyczącymi ustalenia funkcji nadzorczych i kontrolnych, klasyfikacją dokonywanych zakupów i faktyczną realizacją wydatków.

zarządzam co następuje:

1. W zarządzeniu **w sprawie dokonywania kontroli dowodów księgowych** z dnia 01.09.2010 roku – uchylić treść załącznika nr 1
2. Ustalić nową treść załącznika nr 1 do zarządzenia.
3. Wprowadzić Aneks 5 do załącznika nr 2
4. Załącznik nr 3 pozostaje bez zmian.
5. Wykonanie zarządzenia powierzyć głównemu księgowemu.
6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 01 września 2017r.

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 16


mgr Anna Sekta

.....
(pieczęć i podpis dyrektora)

1. Osobami uprawnionymi do składania podpisów na fakturach, rachunkach i innych dowodach księgowych, są:
 - dyrektor szkoły,
 - główny księgowy,
 - zastępca głównego księgowego,
 - kierownik świetlicy,
 - referent - kasjer,
 - samodzielny referent,
 - intendent,
 - oraz osoby, dokonujące zakupu.

2. Każda faktura, rachunek oraz dokument finansowy na odwrocie musi zawierać następujące elementy:
 - pieczęć szkoły,
 - imienną pieczęć lub czytelny podpis osoby przedkładającej fakturę lub rachunek,
 - sprawdzenie pod względem celowości, legalności i gospodarności – podpis dyrektora szkoły,
 - sprawdzenie pod względem formalnym i rachunkowym – podpis głównego księgowego, zastępcy głównego księgowego lub osoby upoważnionej.
 - sprawdzenie pod względem merytorycznym – podpis osoby odpowiedzialnej merytorycznie, lub osoby dokonującej zakupu, lub referenta – kasjera,
 - zatwierdzenie do wypłaty ze środków budżetowych – podpis (parafka) głównego księgowego lub zastępcy głównego księgowego i dyrektora szkoły.

3. Faktury, rachunki oraz dokumenty finansowe dotyczące zakupów i usług podlegających zamówieniom publicznym, powinny być opatrzone pieczęcią dotyczącą zgodności realizacji zakupów z Ustawą o Zamówieniach Publicznych, podpisywaną przez osobę odpowiedzialną za zamówienia.

4. Faktury, rachunki oraz dokumenty finansowe dotyczące zakupów i usług stanowiących wydatek strukturalny powinny być opatrzone pieczęcią wydatków strukturalnych.

5. W razie nieobecności dyrektora (zwolnienie lekarskie, urlop) podpisy składa upoważniony na piśmie, wicedyrektor szkoły.

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 16


mgr Anna Sekta

.....
(pieczęć i podpis dyrektora)

**Karta wzorów podpisów oraz wykaz osób upoważnionych do dysponowania gotówką
i zatwierdzania dowodów finansowo – księgowych**

Dokonuje się zmian we wprowadzonej 01 września 2010 roku karcie wzorów podpisów
stanowiącej załącznik nr 2 do Zarządzenia Dyrektora z tego samego dnia.

KARTA WZORÓW PODPISÓW - ZMIANY:

1. w części A: Obowiązujące wzory pieczęci i podpisów osób upoważnionych do
dysponowania środkami finansowymi i zatwierdzania dowodów finansowo – księgowych
dodać zapis:

- **mgr Marta Czupała – zastępca głównego księgowego**

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Szkoły Podstawowej nr 16

Pieczęć *mgr Marta Czupała*

Podpis *Czupała*

2. w części B: Obowiązujące wzory pieczęci i podpisów osób upoważnionych sprawdzania /
zatwierdzania dowodów finansowo – księgowych **usunąć zapis:**

- **mgr Irena Kopańska - wicedyrektor**

Pieczęć

Podpis

dodać zapis:

- **mgr Aleksandra Kaput - wicedyrektor**

WICEDYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 16

Pieczęć *mgr Aleksandra Kaput*

Podpis *A. Kaput*

3. w części C: Obowiązujące wzory pieczęci lub/i podpisów osób upoważnionych do
dokonywania zakupów **usunąć zapis:**

- **Grymel Henryk - woźny**
- **Jolanta Milic - woźna**

Podpis

Podpis

dodać zapis:

- **Jaksik Zenon - konserwator**
- **Jadwiga Piskorek – woźna**

Podpis *Jaksik Zenon*

Podpis *Jadwiga Piskorek*

4. Pozostałe wzory podpisów nie ulegają zmianie.

Zatwierdzam powyższą kartę wzorów podpisów.

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 16

mgr Anna Seta

.....
(pieczęć i podpis dyrektora)