

Zarządzenie Nr 122/2024
Burmistrza Miasta i Gminy Mordy
z dnia 1 sierpnia 2024 roku

w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 77/2020 Burmistrza Miasta i Gminy Mordy z dnia 22 września 2020 roku w sprawie wprowadzenia Instrukcji w sprawie gospodarki kasowej w Urzędzie Miasta i Gminy w Mordach

Na podstawie art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.), art. 53, 68 i 69 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z 7 września 2010 r. w sprawie wymagań, jakim powinna odpowiadać ochrona wartości pieniężnych przechowywanych i transportowanych przez przedsiębiorców i inne jednostki organizacyjne (Dz.U. 2016 r. poz. 793 ze zm.) **zarządza się,**

§ 1

W zatwierdzonym i wprowadzonym do użytku wewnętrznego Zarządzeniu Nr 77/2020 Burmistrza Miasta i Gminy Mordy z dnia 22 września 2020 roku w **Załączniku „Instrukcja w sprawie gospodarki kasowej w Urzędzie Miasta i Gminy w Mordach”**, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) W **rozdziale IV Pomieszczenie kasy, ochrona i transport wartości pieniężnych** § 4 pkt 5 otrzymuje brzmienie:
„Przyjmowanie i wypłacanie gotówki następuje w dni robocze tygodnia w godzinach pracy Urzędu Miasta i Gminy Mordy”.
- 2) W **rozdziale VIII Raport kasowy** § 17 otrzymuje brzmienie:
 1. Raport kasowy „RK” wypełniany jest przez kasjera w dwóch egzemplarzach w porządku chronologicznym, tzn. w takiej kolejności, w jakiej następują wpłaty i wypłaty.
 2. Dla potrzeb Urzędu Gminy sporządzane są następujące rodzaje raportów kasowych:
 - a) raport kasowy tzw. „D-dochodowy” – sporządza się na koniec każdego tygodnia oraz obowiązkowo na koniec miesiąca,
 - b) raport tzw. :W- wydatkowy” – sporządza się dekadowo oraz na koniec miesiąca,
 - c) pełny raport kasowy z wydzielonymi odsetkami wraz z załącznikiem – sporządza się za każdy dzień, w którym wystąpiły operacje.
 3. Kasjer odprowadza gotówkę do banku nie rzadziej niż na koniec tygodnia oraz miesiąca, z zastrzeżeniem zapisu w pkt.4.
 4. Stan gotówki w kasie nie może przekraczać 20 000,00 zł. Po przekroczeniu tego stanu. Kasjer odprowadza środki na rachunek bankowy na koniec dnia, w którym nastąpiło przekroczenie tego stanu.
 5. Po sporządzeniu raportu kasowego za dany okres i ustaleniu pozostałości gotówki w kasie kasjer podpisuje raport i oryginał przekazuje za potwierdzeniem głównemu księgowemu lub osobie upoważnionej. Kopia raportu kasowego pozostaje w kasie.

§ 2

Zobowiązuje się wszystkich pracowników właściwych merytorycznie, z tytułu powierzonych im obowiązków, do zapoznania się z ww. zasadami i przestrzegania w pełni zawartych w nich postanowień.

§ 3

Pozostałe zapisy ujęte w Zarządzeniu Nr 77/2020 Burmistrza Miasta i Gminy Mordy z dnia 22 września 2020 roku w sprawie wprowadzenia Instrukcji w sprawie gospodarki kasowej w Urzędzie Miasta i Gminy w Mordach, pozostają bez zmian.

§ 4

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Zastępcy Skarbnika Gminy oraz Skarbnika Miasta i Gminy Mordy.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz
Łukasz Albin Wawryniuk