

ZARZĄDZENIE NR 41/2006
Burmistrza Miasta i Gminy Prabuty
z dnia 09 sierpnia 2006 roku

W sprawie: wprowadzenia w życie zasad obiegu dokumentów oraz ewidencji księgowej w Urzędzie Miasta i Gminy Prabuty związanych z realizacją projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004-2006

Na podstawie art.31 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz.1591z późniejszymi zmianami) oraz art.10 ust.2 oraz ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz.591 z późniejszymi zmianami) ,

zarządzam, co następuje :

§ 1.

Wprowadzam w życie zasady obiegu dokumentów oraz ewidencji księgowej dla projektu realizowanego w ramach ZPORR pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej na osiedlach Chodkiewicza i Łąkowa na terenie miasta Prabuty" zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 09 sierpnia 2006 roku z mocą obowiązywania w okresie realizacji w/w projektu.

**Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 41/2006
Burmistrza Miasta i Gminy
Prabuty
z dnia 09 sierpnia 2006 roku.**

Nazwa projektu : „Budowa Kanalizacji sanitarnej na osiedlach Chodkiewicza i Łąkowa na terenie miasta Prabuty”.

W Urzędzie Miasta i Gminy Prabuty prowadzi się wyodrębnioną ewidencję księgową z zakresie realizacji w/w projektu poprzez:

- a) zapisy na wyodrębnionym stanowisku księgowym 10-„Fundusze pomocowe” w programie finansowo – księgowym autorstwa p. Adama Bryk, zatwierdzonym do użytkowania przez Burmistrza Miasta i Gminy Prabuty,**
- b) założenie dziennika obrotów stanowiska „Fundusze pomocowe”**
- c) założenie kont syntetycznych księgi głównej oraz kont analitycznych ksiąg pomocniczych.**
- d) założenie wyodrębnionego dla realizacji projektu rachunku bankowego w Banku Spółdzielczym w Prabutach, który prowadzi obsługę bankową UMiG Prabuty, o numerze 20831900030000170420000090**

Program komputerowy służący do ewidencji operacji związanych z realizacją projektu obsługują : Barbara Kalinowska , Iwona Kolińska, Anna Jasiewicz – inspektorzy ds. budżetowych UMiG Prabuty.

Podstawą zapisów księgowych są dowody zewnętrzne oraz dowody wewnętrzne.

Dowody zewnętrzne – wyciągi bankowe z Banku Spółdzielczego w Prabutach oraz faktury wystawione przez wykonawcę inwestycji pn. ”Budowa kanalizacji sanitarnej na osiedlach Chodkiewicza i Łąkowa na terenie miasta Prabuty”.

Opis na fakturze powinien zawierać :

Określenie zakresu robót, numer umowy z wykonawcą, nazwę inwestycji, numer umowy o dofinansowanie w ramach projektu ZPORR, nazwę projektu, opis związku wydatków z projektem, informacje o współfinansowaniu projektu ze środków EFRR, informacje o zgodności projektu z ustawą Prawo zamówień publicznych. Opisu dokonują podinspektor UMiG Prabuty ds. zamówień publicznych i inwestycji P. Katarzyna Krasińska lub inspektorUMiG Prabuty ds. zamówień publicznych i budownictwa P. Zygfryd Ostrowski.

Faktury wystawione przez wykonawcę poddawane są kontroli przez Zastępcę Burmistrza Miasta i Gminy Prabuty P.W.Dołęgowskiego, który stwierdza, podpisem i pieczęcią imienną, faktyczne wykonanie robót, ich zgodność z przedłożonym rozliczeniem.

Zgodność faktury pod względem merytorycznym potwierdza Z-ca Burmistrza Miasta i Gminy Prabuty podpisem oraz datą, zgodność faktury pod względem formalno-rachunkowym potwierdzają P.Barbara Kalinowska,P.Iwona Kolińska lub P.Anna Jasiewicz – inspektorzy ds. budżetowych UMiG Prabuty podpisem oraz datą.

Sprawdzona faktura jest zatwierdzana do wypłaty przez Skarbnika Miasta i Gminy Prabuty P. Elżbietę Wykner oraz Burmistrza Miasta i Gminy Prabuty P. Bogdana Pawłowskiego lub Zastępcę Burmistrza Miasta i Gminy Prabuty P.Wojciecha Dołęgowskiego.

Do Faktury dołącza się zestawienie udziałów w finansowaniu inwestycji sporządzone przez inspektora ds. pozyskiwania środków pozabudżetowych P. Pawła Kapica.

Dowody wewnętrzne- dowody PK – polecenia księgowania- sporządzają inspektorzy ds. budżetowych UMiG Prabuty, zatwierdza Skarbnik Miasta i Gminy Prabuty, potwierdzając podpisem.

Dokumentację związaną z realizacją projektu należy przechowywać do dnia 31 grudnia 2013 roku.

Plan kont oraz zasady ewidencji księgowej Urzędu Miasta i Gminy Prabuty na kontach organu finansowego oraz jednostki budżetowej określają Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Prabuty w sprawie zakładowego planu kont nr 1/2002 BMiG Prabuty z dnia 05 lutego 2002 roku , Nr 54/2005 BMiG Prabuty z dnia 30 września 2005 roku .

Za prawidłowe wykonanie projektu odpowiedzialne są osoby:

- w zakresie rozliczeń z Pomorskim Urzędem Wojewódzkim – P. Paweł Kapica- inspektor ds. pozyskiwania środków pozabudżetowych**
- zakresie merytorycznym budowy kanalizacji - P. Wojciech Dołęgowski- Zastępca Burmistrza Miasta i Gminy Prabuty,**
- w zakresie ewidencji operacji gospodarczych związanych z realizacją projektu- P. Barbara Kalinowska- inspektor ds.budżetowych**
- w zakresie zgodności z ustawą Prawo zamówień publicznych- P.Katarzyna Krasińska- podinspektor UMiG Prabuty ds. zamówień publicznych i inwestycji**
- nadzór finansowo-księgowy sprawuje P.Elżbieta Wykner- Skarbnik Miasta Gminy Prabuty**