

## **ZARZĄDZENIE NR 28/2009**

**Rektora Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Głogowie**

**z dnia 30 września 2009r.**

**w sprawie zmian do procedur kontroli finansowej, polityki rachunkowości, zakładowego planu kont oraz obiegu dowodów finansowo – księgowych**

Na podstawie art. 66 ust.2 ustawy z dnia 27 lipca 2005r. Prawo o szkolnictwie wyższym (DzU nr 164, poz. 1365 ze zm.), art.10 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (DzU nr 121, poz.591 ze zm.) zarządzam co następuje:

### **§ 1**

Wprowadzam zmiany do procedury kontroli finansowej, polityki rachunkowości, zakładowego planu kont oraz obiegu dowodów finansowo – księgowych wprowadzone Zarządzeniem Nr 49 z dnia 03.11.2006r. stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

### **§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

*Załącznik do  
Zarządzenia Nr 28/2009  
z dnia 30.09.2009r.*

Tabela Nr 1 do Procedur kontroli finansowej.

Wykaz osób oraz wzory podpisów osób upoważnionych do dokonywania kontroli merytorycznej.

Lp.	Rodzaj dokumentacji	Nazwisko i imię oraz stanowisko służbowe upoważnionego	Wzór podpisu upoważnionego	Nazwisko i imię oraz stanowisko służbowe zastępującego upoważnionego	Wzór podpisu zastępującego upoważnionego
1.	Dokumentacja związana z wypłatą wynagrodzeń a/ umowy o prace lub decyzje o zmianach b/ listy płac	Rektor – Stanisław Czaja		Prorektor- Katarzyna Pantol	
		Kanclerz – Jan Miško			
		Specj.ds.osobowych- Anna Książkiewicz			
2.	Polecenie wyjazdu służbowego	Rektor – Stanisław Czaja		Prorektor- Katarzyna Pantol	
		Kanclerz – Jan Miško			
3.	Dokumentacja zakupu towarów i usług	Rektor – Stanisław Czaja		Prorektor- Katarzyna Pantol	
		Kanclerz – Jan Miško			
		Kierownik sekcji gosp.techn.- Marcin Świercz			
		Dyrektor Biblioteki – Urszula Zięba			
		Adm.sieci – Robert Zybaczyński		Operator syst. komp. – Paweł Zybaczyński	
		St.specj.publ.relations – Urszula Drozd			
		Specj.ds.organ.naucz.- Marta Stachowiak			
		St.specj.adm. – Urszula Rudnik			
		Specj.ds.osobowych – Anna Książkiewicz			
4.	Dokumentacja obrotu środkami trwałymi i pozostałymi środkami trwałymi	Rektor – Stanisław Czaja		Prorektor- Katarzyna Pantol	
		Kanclerz – Jan Miško			
5.	Dowody związane ze sprzedażą towarów i usług	Rektor – Stanisław Czaja		Prorektor- Katarzyna Pantol	
		Kanclerz – Jan Miško			
6.	Dowody kasowe i bankowe	Rektor – Stanisław Czaja		Prorektor- Katarzyna Pantol	
		Kanclerz – Jan Miško			
7.	Inwentaryzacja (spis z natury, wyjaśnienia różnic, protokół z uzgodnienia różnic, protokoły zniszczeń i kasacji)	Rektor – Stanisław Czaja		Prorektor- Katarzyna Pantol	
		Kanclerz – Jan Miško			
8.	Zestawienie różnic inwentaryzacyjnych	Rektor – Stanisław Czaja		Prorektor- Katarzyna Pantol	

		Kanclerz – Jan Miško			
9.	Dokumentacja zakładowego funduszu świadczeń socjalnych (regulaminy, protokoły, itp.)	Rektor – Stanisław Czaja		Prorektor- Katarzyna Pantoł	
		Kanclerz – Jan Miško			

Tabela Nr 2 do Instrukcji kontroli finansowej.

Wykaz osób oraz wzory podpisów osób upoważnionych do dokonywania kontroli formalno-rachunkowej oraz dekretacji dowodów księgowych

Lp.	Rodzaj dokumentacji	Nazwisko i imię oraz stanowisko służbowe upoważnionego	Wzór podpisu upoważnionego	Nazwisko i imię oraz stanowisko służbowe zastępującego upoważnionego	Wzór podpisu zastępującego upoważnionego
1.	Dokumentacja związana z wypłatą wynagrodzeń listy płac	Kwestor – Magdalena Zarubajko			
		Sp.ekonomiczny – Iwona Uchańska			
2.	Polecenie wyjazdu służbowego	Kwestor – Magdalena Zarubajko			
		St.specj.ekonom.– Ewelina Zdonek-Rolla			
		Sp.ekonomiczny – Iwona Uchańska			
3.	Dokumentacja zakupu towarów i usług	Kwestor – Magdalena Zarubajko			
		St.specj.ekonom.– Ewelina Zdonek-Rolla			
		Sp.ekonomiczny – Iwona Uchańska			
		Ref.ekonomiczny- Magdalena Szymańska			
4.	Dokumentacja obrotu środkami trwałymi i pozostałymi środkami trwałymi	Kwestor – Magdalena Zarubajko			
		St.specj.ekonom.– Ewelina Zdonek-Rolla			
		Sp.ekonomiczny – Iwona Uchańska			
		Ref.ekonomiczny- Magdalena Szymańska			
5.	Dowody związane ze sprzedażą towarów i usług	Kwestor – Magdalena Zarubajko			
		St.specj.ekonom.– Ewelina Zdonek-Rolla			
		Sp.ekonomiczny – Iwona Uchańska			
		Ref.ekonomiczny- Magdalena Szymańska			
6.	Inwentaryzacja (spis z natury, wyjaśnienia różnic, protokół z uzgodnienia różnic, protokoły zniszczeń i kasacji)	Kwestor – Magdalena Zarubajko			
		St.specj.ekonom.– Ewelina Zdonek-Rolla			
		Sp.ekonomiczny – Iwona Uchańska			
		Ref.ekonomiczny- Magdalena Szymańska			

7.	Zestawienie różnic inwentaryzacyjnych	Kwestor – Magdalena Zarubajko			
		St.specj.ekonom.– Ewelina Zdonek-Rolla			
		Sp.ekonomiczny – Iwona Uchańska			
		Ref.ekonomiczny- Magdalena Szymańska			
8.	Polecenie księgowania różnic inwentaryzacyjnych	Kwestor – Magdalena Zarubajko			
		St.specj.ekonom.– Ewelina Zdonek-Rolla			
		Sp.ekonomiczny – Iwona Uchańska			
		Ref.ekonomiczny- Magdalena Szymańska			
9.	Sprawozdawczość (sprawozdania finansowe)	Kwestor – Magdalena Zarubajko			
		St.specj.ekonom.– Ewelina Zdonek-Rolla			
		Sp.ekonomiczny – Iwona Uchańska			
		Ref.ekonomiczny- Magdalena Szymańska			
10.	Dokumentacja związana ze sporządzaniem projektów i planów finansowych oraz zmian w planach finansowych	Kancelerz- Jan Miško			
		Kwestor – Magdalena Zarubajko			
11.	Dokumentacja zakładowego funduszu świadczeń socjalnych (regulaminy, protokoły)	Kwestor – Magdalena Zarubajko			
		Sp.ekonomiczny – Iwona Uchańska			

Tabela Nr 4 do Instrukcji Kontroli finansowej

Wykaz osób oraz wzory podpisów osób upoważnionych do dokonywania kontroli pod względem legalności, gospodarności i celowości.

Lp.	Rodzaj dokumentacji	Nazwisko i imię oraz stanowisko służbowe upoważnionego	Wzór podpisu upoważnionego	Nazwisko i imię oraz stanowisko służbowe zastępującego upoważnionego	Wzór podpisu zastępującego upoważnionego
1.	Dokumentacja związana z wypłatą wynagrodzeń: - dla pracowników pedagogicznych a/ płace zasadnicze i dodatki b/ godziny ponadwymiarowo - dla pracowników administr.-obsługowych	Rektor – Stanisław Czaja  Kancelerz- Jan Miško  Kwestor – Magdalena Zarubajko		Prorektor – Katarzyna Pantol	
2.	Pozostała dokumentacja w zakresie wydatków administracyjno-rzeczowych	Rektor – Stanisław Czaja Kancelerz- Jan Miško Kwestor – Magdalena Zarubajko		Prorektor – Katarzyna Pantol	

Tabela Nr 5 do Procedur Kontroli finansowej

Wykaz osób oraz wzory podpisów osób upoważnionych do dokonywania kontroli pod względem zgodności z prawem o zamówieniach publicznych.

<b>Lp.</b>	<b>Rodzaj dokumentacji</b>	<b>Nazwisko i imię oraz stanowisko służbowe upoważnionego</b>	<b>Wzór podpisu upoważnionego</b>
1.	Dokumentacja w zakresie wydatków administracyjno-rzeczowych	Specj.ds. zamówień publicznych – Piotr Furmański	