

Zarządzenie nr 31/2023
Starosty Olsztyńskiego
z dnia 20 czerwca 2023r.

ZMIENIAJĄCE ZARZĄDZENIE STAROSTY OLSZTYŃSKIEGO
W SPRAWIE USTALENIA ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W
STAROSTWIE POWIATOWYM W OLSZTYNIE

Na podstawie art.10 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023r. poz. 120 ze zm.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020r, poz. 342 t.j.) **zarządzam, co następuje:**

§ 1

1. W załączniku do Zarządzenia nr 1/2023 Starosty Olsztyńskiego z dnia 2 stycznia 2023 r. w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Olsztynie, w § 24 GOSPODARKA PIENIĘŻNA Kasa **wprowadza się następujące zmiany:**

1) ust. 3 otrzymuje następujące brzmienie:

„3. Do obowiązków kasjera należy:

- 1) odebranie od konwojenta i przyjęcie waluty obcej,
- 2) właściwe przechowywanie i zabezpieczenie waluty obcej i innych walorów,
- 3) dokonywanie operacji kasowych na podstawie sprawdzonych i zatwierdzonych dokumentów,
- 4) odprowadzanie przyjętych sum do banku poprzez wpłatę bezpośrednio w oddziale banku lub wpłatę zamkniętą za pośrednictwem konwoju,
- 5) niezwłoczne zawiadomienie Skarbnika i Głównego Księgowego o brakach waluty obcej oraz ewentualnych włamaniach do kasy”.

2) ust. 8 otrzymuje następujące brzmienie:

„8. Kasjer wszystkie transakcje dyspozycji wpłaty zamkniętej/wypłaty zamkniętej waluty obcej rejestruje za pośrednictwem aplikacji CASH WEB dostępnej pod adresem: <https://cash.gnb.pl>. Dodatkowo do wypłaty zamkniętej waluty obcej kasjer sporządza wewnętrzny dokument o nazwie „Wniosek na złożenie dyspozycji wypłaty zamkniętej podjęcia waluty obcej z banku do kasy” zgodnie z załącznikiem Nr 9 do Zarządzenia nr 1/2023 Starosty Olsztyńskiego z dnia 2 stycznia 2023 r. w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Olsztynie. Realizacja dyspozycji przez VeloBank odbywa się przez konwój”.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania z mocą obowiązywania od 12 czerwca 2023r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY ADWOKAT

Joanna Dulniak Przewodniczący

SKARBNIK POWIATU

Lucyna Bożikowska

STAROSTA OLSZTYŃSKI

Andrzej Abako