

z dnia 16 lutego 2024 r.

***zmieniające Zarządzenie w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki)  
rachunkowości w Urzędzie Gminy Milkowice***

Na podstawie art. 4 i 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 120 z późniejszymi zmianami) oraz art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późniejszymi zmianami) oraz uwzględniając ustalenia dotyczące zasad rachunkowości określone w:

- 1) w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 342)
- 2) rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 25 października 2010 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planu kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 208, poz. 1375),

**zarządzam co następuje:**

**§ 1.**

W Zarządzeniu Nr 151/2022 Wójta Gminy Milkowice z dnia 30 grudnia 2022r. w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy Milkowice wprowadza się zmiany w Załączniku nr 6 - Instrukcja kasowa w Urzędzie Gminy Milkowice - § 17 otrzymuje brzmienie:

„§ 17

1. Bank Millennium S.A. w swoim systemie bankowości internetowej umożliwia złożenie dyspozycji wypłaty gotówkowej w formie:
  - a) wypłaty gotówkowej otwartej
  - b) elektronicznej wypłaty gotówkowej.
2. Wypłaty gotówkowe otwarte mogą być dokonywane jedynie przez osoby widniejące na karcie wzorów podpisów, natomiast elektroniczne wypłaty gotówkowe mogą być generowane dla wyznaczonego pracownika pełniącego funkcję kasjera. Obie formy wypłaty gotówkowej stanowią alternatywę dla sporządzenia czeku gotówkowego.
3. Podstawą do wprowadzenia w systemie bankowości internetowej Millenet zlecenia wypłat, o których mowa w ust. 2 jest wniosek sporządzony w formie papierowej, zaakceptowany przez głównego księgowego i kierownika jednostki (lub osób przez nich upoważnionych) z podaniem celu i kwot na jaki zostanie pobrana gotówka.
4. Dyspozycję na wypłatę gotówkową otwartą wprowadza się do systemu bankowości internetowej Millenet poprzez zdefiniowanie odbiorców uprawnionych (widniejących na karcie wzorów podpisów) w ten sposób, iż:
  - a) wybiera się rachunek bankowy, z którego ma zostać dokonana wypłata,
  - b) podaje się dane oddziału Banku, w którym ma zostać zrealizowana wypłata,
  - c) wybiera się zdefiniowanego odbiorcę gotówki,
  - d) definiuje się kwotę wypłaty oraz datę realizacji wypłaty wraz podaniem tytułu przelewu,
  - e) po sprawdzeniu poprawności wprowadzonych danych przekazuje się dyspozycję do autoryzacji.

5. Dyspozycję na elektroniczną wypłatę gotówkową wprowadza się do systemu bankowości internetowej Millenet w ten sposób, iż:
  - a) wybiera się rachunek bankowy, z którego ma zostać dokonana wypłata,
  - b) wpisuje się dane odbiorcy wpłaty, z podaniem adresu zamieszkania oraz nr dowodu osobistego,
  - c) definiuje się kwotę wypłaty oraz datę realizacji wypłaty wraz podaniem tytułu przelewu,
  - d) po sprawdzeniu poprawności wprowadzonych danych przekazuje się dyspozycję do autoryzacji.
6. Autoryzacja dyspozycji na elektroniczną wypłatę gotówki oraz na wypłatę gotówkową otwartą dokonywana jest przez osoby upoważnione zgodnie z bankową kartą wzorów podpisów.
7. Zatwierdzona dyspozycja na elektroniczną wypłatę gotówki oraz na wypłatę gotówkową otwartą jest podstawą do podjęcia środków z banku przez upoważnioną osobę, która następnie zobowiązana jest wpłacić pobraną gotówkę do kasy urzędu za pomocą dowodu wpłaty „KP”.

## § 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024r.

Wójt Gminy  
mgr Dawid Stuchura