

ZARZĄDZENIE 40A/2013
Wójta Gminy Świercze
z dnia 30 lipca 2013r.

w sprawie ustalenia zakładowego planu kont dla projektu realizowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Program Operacyjny Kapitał Ludzki Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działanie 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty.

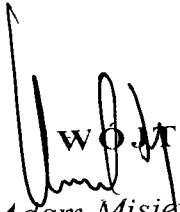
Na podstawie art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz. 330, 613), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 stycznia 2012r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 289) oraz Zarządzenia Wójta Gminy Świercze Nr 35/2012 z dnia 3 lipca 2012r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Gminy Świercze zarządzam, co następuje:

§ 1

Ustalam wykaz kont dla projektu „Wiedza i umiejętności otwierają świat”, współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Program Operacyjny Kapitał Ludzki Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach Działanie 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty realizowanych w budżecie Gminy Świercze przez Urząd Gminy zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i ma zastosowanie od dnia wszczęcia realizacji projektu.


W O J T A
Adam Misiewicz

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 40A/2013
Wójta Gminy Świercze
z dn. 30.07.2013r.

WYKAZ KONT OBOWIĄZUJĄCYCH DLA PROJEKTU WSPÓLFINANSOWANEGO ZE ŚRODKÓW UNII EUROPEJSKIEJ W RAMACH EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO PROGRAM OPERACYJNY KAPITAŁ LUDZKI PRIORYTET IX. ROZWÓJ WYKSZTAŁCENIA I KOMPETENCJI W REGIONACH DZIAŁANIE 9.1. WYRÓWNYWANIE SZANS EDUKACYJNYCH I ZAPEWNIENIE WYSOKIEJ JAKOŚCI USŁUG EDUKACYJNYCH ŚWIADCZONYCH W SYSTEMIE OŚWIATY.

BUDŻET GMINY ŚWIERCZE

<i>Konto syntetyczne</i>	<i>Konto analityczne</i>	<i>Opis</i>
133	133-7	Rachunek bankowy budżetu Gminy Świercze Rachunek bankowy budżetu Gminy Świercze – „Wiedza i umiejętności otwierają świat”
223	223-7-3	Rozliczenie wydatków Rozliczenie wydatków projektu
901		Dochody budżetu Gminy Świercze
902		Wydatki budżetu Gminy Świercze

JEDNOSTKA URZĄD GMINY ŚWIERCZE

<i>Konto syntetyczne</i>	<i>Konto analityczne</i>	<i>Opis</i>
130	130-6	Rachunek bieżący jednostek budżetowych Rachunek bieżący jednostek budżetowych – „Wiedza i umiejętności otwierają świat”
201		Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami
225	225-1	Rozrachunki z budżetami Rozrachunki z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych
229		Pozostałe rozrachunki publicznoprawne
231		Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń
240	240-1	Pozostałe rozrachunki Pomyłki bankowe
4		Koszty według rodzajów i ich rozliczenie
Konta pozabilansowe		
998		Zaangażowanie wydatków budżetowych

*ZASADY FUNKCJONOWANIA KONT W URZĘDZIE GMINY ŚWIERCZE DLA
PROJEKTU WSPÓLFINANSOWANEGO ZE ŚRODKÓW UNII EUROPEJSKIEJ W
RAMACH EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO PROGRAM OPERACYJNY
KAPITAŁ LUDZKI PRIORYTET IX. ROZWÓJ WYKSZTAŁCENIA I KOMPETENCJI W
REGIONACH DZIAŁANIE 9.1. WYRÓWNYWANIE SZANS EDUKACYJNYCH I
ZAPEWNIENIE WYSOKIEJ JAKOŚCI USŁUG EDUKACYJNYCH ŚWIADCZONYCH W
SYSTEMIE OŚWIATY.*

1. Przyjmuje się zasady funkcjonowania kont zgodnie z załącznikiem nr 2 i 4 do Zarządzenia Wójta Gminy Świercze Nr 35/2012 z dnia 3 lipca 2012r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Gminy.
2. Przyjmuje się zasady prowadzenia ewidencji finansowo-księgowej, zasady sporządzania, obiegu, kontroli wewnętrznej oraz systemu ochrony danych zgodnie z załącznikami nr 5, 6 i 10 do ww. zarządzenia z uwzględnieniem szczególnych zapisów.

*ZASADY PROWADZENIA EWIDENCJI FINANSOWO-KSIĘGOWEJ
I OBIEGU DOKUMENTÓW
/zapisy szczególne/*

1. W ewidencji księgowej wyodrębniono ewidencję wydatków dla realizowanego projektu: Wiedza i umiejętności otwierają świat /z kodem Wiedza i umiejętności/. Wydatki na realizację projektu Wiedza i umiejętności otwierają świat ponoszone są z konta bankowego o numerze 84 8226 0008 2003 3000 1818 0003.
2. Koordynator projektu sprawdza dokumenty dotyczące kosztów kwalifikowanych i zatwierdza je pod względem merytorycznym. Weryfikuje kompletność i poprawność dowodów oraz zgodność z harmonogramem i budżetem wniosku.
3. Sprawdzone, zatwierdzone i podpisane oryginały dokumentów koordynator projektu przekazuje księgowej.
4. Księgowa dokonuje weryfikacji dokumentów pod względem formalno-rachunkowym, co potwierdza własnoręcznym podpisem pod treścią Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym.
5. Dla celów realizacji projektów wprowadza się dodatkową pieczęć/opis o następującej treści:

Koszty bezpośrednie/pośrednie
Wydatek poniesiony w ramach projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanego na podstawie Umowy o dofinansowanie projektu nr z dnia pod tytułem

Kwota dokumentu PLN w tym:

1. Kwota wydatku kwalifikowalnego PLN poniesionego w związku z realizacją:

- zadania nr

- kosztów pośrednich

zgodnym z zatwierdzonym Wnioskiem o dofinansowanie projektu.

Zapłacono przelewem.

Sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym

Sprawdzono pod względem merytorycznym

.....
/data i podpis osoby upoważnionej/

.....
/data i podpis osoby upoważnionej/

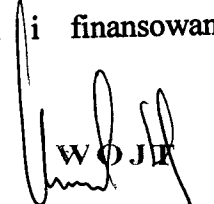
*Wydatek został poniesiony zgodnie z art. 4 pkt. 8
Ustawy Prawo zamówień publicznych /Dz.U. z
2010r. Nr 113 poz. 759 z późn. zm/*

*Wydatek jest uzasadniony pod względem
celowościowym, gospodarczym i legalnym*

.....
/data i podpis osoby upoważnionej/

.....
/data i podpis osoby upoważnionej/

6. Księgowa wskazuje na dokumencie z jakich środków należy dokonać zapłaty oraz klasyfikację budżetową. Sprawdzone pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym dokumenty zatwierdza do wypłaty Kierownik jednostki. Księgowa dokonuje przelewu.
7. W przypadku małego formatu dokumentu źródłowego dołączany jest załącznik zawierający odpowiednie pieczęcie, opisy, podpisy i informacje.
8. W celu ułatwienia tworzenia wniosków o płatność wprowadza się dodatkową /ręczną/ numerację dokumentów.
9. Oryginały dokumentów przechowywane są w Urzędzie Gminy Świercze w osobnych segregatorach.
10. Księgi rachunkowe projektu prowadzone są przy użyciu programu księgowego Firmy Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM Tadeusz i Roman Groszek. Dane przechowywane są zabezpieczone na serwerze. Dla ochrony danych stosuje się program antywirusowy.
11. Wszystkie dokumenty związane z wdrażaniem i finansowaniem projektów przechowywane będą do 31.12.2020r.


WOJIT
Adam Misiewicz