

Lp.	Rodzaj dokumentacji	Kontrola merytoryczna		Kontrola formalno-rachunkowa	
		Nazwisko i imię upoważnionego - stanowisko służbowe	Wzór podpisu	Nazwisko i imię upoważnionego - stanowisko służbowe	Wzór podpisu
1	Dowody związane z wypłatą wynagrodzeń				
	a) listy płac				
	Urząd Gminy	Jarosław Burba - Burmistrz		Jałoszyńska Małgorzata – inspektor ds. finansowych	
		Utrata Halina- Sekretarz			
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Anna Igielska - Dyrektor		Jw.	Jw.
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Szybka Teresa - Kierownik		Jw.	Jw.
	b) dokumentacja dotycząca zasiłków chorobowych i inne wypłat z ZUS:				
	Urząd Gminy	Jarosław Burba - Burmistrz	Jak w poz. 1a	Jw.	Jw.
		Utrata Halina- Sekretarz	Jw.		
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Anna Igielska - Dyrektor	Jw.	Jw.	Jw.
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Szybka Teresa - Kierownik	Jw.	Jw.	Jw.
	c) listy wypłat: umów, zlecenia, o dzieło z osobami nie prowadzącymi działalności gospodarczej				
	Urząd Gminy	Jarosław Burba - Burmistrz	Jw.	Jw.	Jw.
		Utrata Halina- Sekretarz	Jw.		
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Anna Igielska - Dyrektor	Jw..	Jw.	Jw.
	OPS	Teresa Szybka - Kierownik	Jw.	Jw.	Jw.
	d) zlecenie wypłaty nagrody jubileuszowej, odprawy w związku z przejściem na emeryturę, rentę, odszkodowania za skrócony okres wypowiedzenia, odprawy pośmiertnej				
	Urząd Gminy	Jarosław Burba - Burmistrz	Jw.	Jw.	Jw.
		Utrata Halina- Sekretarz	Jw.		
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Anna Igielska - Dyrektor	Jw.	Jw.	Jw.
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Szybka Teresa - Kierownik	Jw.	Jw.	Jw.
	e) świadczenia z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych				

	Urząd Gminy	Komisja socjalna		Jałoszyńska Małgorzata – inspektor ds. finansowych	Jw.
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Komisja socjalna		Szuniewicz Danuta – samodzielny referent	
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Komisja socjalna		Jw.	
	f) świadczenia wypłacane przez OPS: - świadczenie z pomocy materialnej o charakterze socjalnym(stypendia szkolne) - zasiłek pielęgnacyjny - świadczenie rodzicielskie -zasiłek dla opiekuna - świadczenia rodzinne i opiekuńcze - fundusz alimentacyjny - świadczenie „Dobry start” - świadczenie wychowawcze - jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka - dodatek energetyczny - dodatek mieszkaniowy - inne świadczenia z pomocy społecznej	Szybka Teresa - Kierownik	Jak w poz. 1a	Jałoszyńska Małgorzata – umowa zlecenie	jak w poz. 1a
2	Polecenie wyjazdu służbowego				
	a) zatwierdzenie wyjazdu służbowego, rachunek kosztów podróży				
	Urząd Gminy	Jarosław Burba - Burmistrz	Jak w poz. 1a	Gawerska Sylwia – inspektor ds. finansowych	
		Utrata Halina- Sekretarz	Jw.	Grzesiuk Renata – inspektor ds. finansowych	
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Anna Igielska - Dyrektor	Jw.	Szuniewicz Danuta – samodzielny referent	Jak w poz. 1e
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Szybka Teresa - Kierownik	Jw.	Jałoszyńska Małgorzata – umowa zlecenie	jak w poz.1a
3	Dowody związane z gospodarką materiałowo - magazynową				
	a) magazyn przyjęcie MP				
	Urząd Gminy	Renata Grzesiuk – inspektor ds. finansów		Gawerska Sylwia- inspektor ds. finansów	Jak w poz. 2a
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Szuniewicz Danuta – samodzielny referent		Szuniewicz Danuta – samodzielny referent	Jak w poz. 1e
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Jałoszyńska Małgorzata – umowa zlecenie		Jałoszyńska Małgorzata – umowa zlecenie	jak w poz. 1a
	b) dekadowe, miesięczne zestawienie rozchodu materiałów				
	Urząd Gminy	Grzesiuk Renata – inspektor ds. finansowych	Jak w poz. 3a	Grzesiuk Renata – inspektor ds. finansowych	Jak w poz. 2a
		Wiktorowska Barbara –		Wiktorowska Barbara –	

		inspektor ds. BHP		inspektor ds. BHP	
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Szuniewicz Danuta – samodzielny referent	Jak w poz. 3 a	Szuniewicz Danuta – samodzielny referent	Jak w poz. 1 e
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Jałoszyńska Małgorzata – umowa zlecenie	Jak w poz. 1a	Jałoszyńska Małgorzata – umowa zlecenie	jak w poz. 1a
4	Dokumenty obrotu środkami trwałymi, wyposażeniem oraz zbiorami bibliotecznymi				
	a) przyjęcie środka trwałego OT, likwidacja środka trwałego, wyposażenia LT, protokół zdawczo - odbiorczy PT				
	Urząd Gminy	Jarosław Burba - Burmistrz	Jak w poz. 1 a	Grzesiuk Renata – inspektor ds. finansowych Jałoszyńska Małgorzata - inspektor ds. finansowych	jak w poz. 2a jak w poz. 1a
				Jolanta Jędrzejczak –Skarbnik	
				Gawerska Sylwia – inspektor ds. finansowych	
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Anna Igielska - Dyrektor	Jw.	Szuniewicz Danuta – samodzielny referent	jak w poz. 1e
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Szybka Teresa - Kierownik	Jw.	Jałoszyńska Małgorzata – umowa zlecenie	Jw.
	b) Protokół likwidacji zbiorów bibliecznych				
	Urząd Gminy	Jarosław Burba - Burmistrz	Jw.	Jędrzejczak Jolanta - Skarbnik	
	c) Zmiana miejsca użytkowania środka trwałego oraz wyposażenia				
	Urząd Gminy	Jarosław Burba - Burmistrz	Jw.	Jw.	Jw.
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Anna Igielska - Dyrektor		Szuniewicz Danuta – samodzielny referent	jak w poz. 1 e
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Szybka Teresa - Kierownik	Jw.	Jałoszyńska Małgorzata – umowa zlecenie	Jw.
5	Dokumenty inwentaryzacyjne				
	a) zestawienie różnic inwentaryzacyjnych, protokół różnic inwentaryzacyjnych				
	Urząd Gminy	Przewodnicząca Komisji Inwentaryzacyjnej		Grzesiuk Renata – inspektor ds. finansowych	jak w poz. 2a
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Przewodnicząca Komisji Inwentaryzacyjnej		Szuniewicz Danuta – samodzielny referent	Jak w poz. 1 e
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Przewodnicząca Komisji Inwentaryzacyjnej		Jałoszyńska Małgorzata – umowa zlecenie	Jw.
	b) oświadczenie materialnie odpowiedzialnego				
	Urząd Gminy	Jw.	Jw.	x	
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Jw.	Jw.	x	
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Jw.	Jw.	x	
6	Dokumenty operacji				

	kasowych				
	a) sporządzanie przelewu				
	Urząd Gminy	Grzebiuk Renata – inspektor ds. finansowych	Jak w poz. 3 a	x	
		Gawerska Sylwia inspektor ds. finansowych	Jw.	x	
		Jałoszyńska Małgorzata – inspektor ds. finansowych	Jw.	x	
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Jałoszyńska Małgorzata – umowa zlecenie	Jak w poz. 1 a	x	
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Szuniewicz Danuta – samodzielny referent	Jak w poz. 3 a	x	
	b) wnioski o zaliczkę, rozliczenie zaliczki				
	Urząd Gminy	Jarosław Burba - Burmistrz	Jak w poz. 1 a	Grzebiuk Renata – inspektor ds. finansowych	jak w poz. 2a
		Halina Utrata - Sekretarz	Jw.	Gawerska Sylwia- inspektor ds. finansowych	Jw.
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Szybka Teresa - Kierownik	Jw.	Jałoszyńska Małgorzata – umowa zlecenie	jak w poz. 1a
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Anna Igielska - Dyrektor	Jw.	Danuta Szuniewicz - samodzielny referent	jak w poz. 1e
	c) wniosek o umorzenie zobowiązania				
	Urząd Gminy	Grzebiuk Renata – inspektor ds. finansowych	Jak w poz. 3a	Jarosław Burba - Burmistrz	jak w poz. 1 a
		Gawerska Sylwia- inspektor ds. finansowych	Jw.	Jw.	
		Jałoszyńska Małgorzata – inspektor ds. finansowych	Jw.	Jw.	
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Szybka Teresa - Kierownik	Jak poz. 3a	Jw.	
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Anna Igielska - Dyrektor	Jak poz. 3a	Jw.	
7	Dowody związane z robotami lub usługami				
	a) zamówienie (zakup jednorazowy), umowa zakupu dostaw, usług				
	Urząd Gminy	Jarosław Burba - Burmistrz	Jak w poz. 1 a	Jędrzejczak Jolanta - Skarbnik	jak w poz. 4 a
		Utrata Halina- Sekretarz	Jw.	Jw.	
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Anna Igielska - Dyrektor	Jw.	Jw.	
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Szybka Teresa - Kierownik	Jw.	Jw.	
	b) protokół odbioru robót (usług) w tym kosztorys wykonawczy				
	Urząd Gminy	pracownik ds. inwestycji	x	x	
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Jw.	Jw.	x	
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Jw.	Jw.	x	
	c) faktury, rachunki za zakupione materiały, usługi, majątek trwały				
	Urząd Gminy	Jarosław Burba - Burmistrz	Jak w poz. 1 a	Grzebiuk Renata – inspektor ds. finansowych	jak w poz. 2a
		Halina Utrata - Sekretarz	Jw.	Gawerska Sylwia- inspektor ds. finansowych	Jw.

			Jw.	Jałoszyńska Małgorzata – inspektor ds. finansowych	jak w poz..1a
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Anna Igielska - Dyrektor	Jw.	Szuniewicz Danuta – samodzielny referent	jak w poz. 1 e
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Szybka Teresa - Kierownik	Jw.	Jałoszyńska Małgorzata – umowa zlecenie	jak w poz1f
	d) umowy zlecenia				
	Urząd Gminy	Jarosław Burba - Burmistrz	Jw.	Jędrzejczak Jolanta - Skarbnik	jak w poz. 4 a
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Anna Igielska - Dyrektor	jw	Jw.	
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Szybka Teresa - Kierownik	Jw.	Jw.	
	e) faktury za sprzedaż usług, rzeczy, robót				
	Urząd Gminy	Jałoszyńska Małgorzata – inspektor ds. finansowych	Jak w poz. 3 a	Jałoszyńska Małgorzata – inspektor ds. finansowych	jak w poz. 1 a
	Zespół Szkolno-Przedszkolny	Anna Igielska - Dyrektor	Jak w poz. 1 a	Jw.	
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Szybka Teresa - Kierownik	Jw.	Jw.	

- w czasie usprawiedliwionej nieobecności dyrektora / kierownika, kontrolę merytoryczną przeprowadza Burmistrz,
- dyrektor / kierownik może pisemnie upoważnić inną osobę /zastępcę do przeprowadzenia kontroli merytorycznej w swoim imieniu,
- w czasie usprawiedliwionej nieobecności pracownika –dyrektor/ kierownik jednostki może upoważnić inną osobę do przeprowadzenia kontroli formalnej i rachunkowej.